LAPORAN KEUANGAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
31 Desember 2024

Audited



Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi
Direktorat Jenderal PAUD, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah
Balai Penjaminan Mutu Pendidikan Provinsi Kalimantan Selatan

KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang RI Nomor 17 tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang dipimpinnya.

BPMP Provinsi Kalimantan Selatan adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara dengan menyusun laporan keuangan berupa Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuanqan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/ pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada BPMP Provinsi Kalimantan Selatan. Disamping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik *(good governance)*.

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,



Yuli Haryanto, S.E., M.Si

NIP. 197607012000031002

DAFTAR ISI

DAFTAR ISI iii
DAFTAR TABEL v
PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB vi
RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN 1
LAPORAN REALISASI ANGGARAN 3
N E R A C A 4
LAPORAN OPERASIONAL 5
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS 6
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN 7
A. PENJELASAN UMUM 7
A.1. Dasar Hukum 7
A.2. Profil dan Kebijakan Teknis 10
A.3. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan 12
A.4. Basis Akuntansi 13
A.5. Dasar Pengukuran 13
A.6. Kebijakan Akuntansi 14
B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN 21
B.1. Pendapatan 21
B.2. Belanja 22
C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA 28
C.1. Aset Lancar 28
C.2. Aset Tetap 29
C.3. Aset Lainnya 33
C.4. Kewajiban Jangka Pendek 35
C.5. Ekuitas 36
D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL 37
D.1. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak 37
D.2. Beban Pegawai 37
D.3. Beban Persediaan 38
D.4. Beban Barang dan Jasa 38
D.5. Beban Pemeliharaan 39
D.6. Beban Perjalanan Dinas 40
D.7. Beban Penyusutan dan Amortisasi 40

D.8. Kegiatan Non Operasional 41
E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS 43
E.1. Ekuitas Awal 43
E.2. Surplus (Defisit) LO 43
E.3. Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas 43
E.4. Transaksi Antar Entitas 44
E.5. Ekuitas Akhir 45
F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA 46
F.1. Kejadian-Kejadian Penting Setelah Tanggal Neraca 46
F.2. Pengungkapan Lain-Lain 46
LAMPRAN-LAMPIRAN 53

DAFTAR TABEL

Tabel 1. Laporan Realisasi Anggaran 3
Tabel 2. Neraca 4
Tabel 3. Laporan Operasional 5
Tabel 4. Laporan Perubahan Ekuitas 6
Tabel 5. Revisi DIPA Tahun Anggaran 2024 21
Tabel 6. Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan 22
Tabel 7. Perbandingan Realisasi Pendapatan 22
Tabel 8. Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja 23
Tabel 9. Perbandingan Realisasi Belanja 23
Tabel 10. Perbandingan Realisasi Belanja Pegawai 24
Tabel 11. Perbandingan Realisasi Belanja Barang 25
Tabel 12. Perbandingan Realisasi Belanja Modal 26
Tabel 13. Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin 26
Tabel 14. Rincian Persediaan 29
Tabel 15. Perbandingan Perolehan Aset Tanah 29
Tabel 16. Rincian Tanah 30
Tabel 17. Perbandingan Perolehan Aset Peralatan dan Mesin 30
Tabel 18. Perbandingan Perolehan Aset Gedung dan Bangunan 31
Tabel 19. Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap 33
Tabel 20. Rincian Aset Tak Berwujud 34
Tabel 21. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya 35
Tabel 22. Rincian Utang Pihak Ketiga 36
Tabel 23. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak 37
Tabel 24. Rincian Beban Pegawai 38
Tabel 25. Rincian Beban Persediaan 38
Tabel 26. Rincian Beban Barang dan Jasa 39
Tabel 27. Rincian Beban Pemeliharaan 39
Tabel 28. Rincian Beban Perjalanan Dinas 40
Tabel 29. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi 41
Tabel 30. Rincian Kegiatan Non Operasional 42
Tabel 31. Rincian Nilai Transaksi Antar Entitas 44
Tabel 32. Rincian Prioritas Nasional 48
Tabel 33. Ketidaksesuaian Kode Akun vs Kode BMN Tidak Wajar 50

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jalan Gotong Royong Nomor 85 Banjarbaru, 70711
Telepon/Fax. (0511) 4772384 Posel : set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman : bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan Per 31 Desember 2024 yang terdiri dari: Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan sebagaimana terlampir adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan ini telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,

Yuli Hariyanto, S.E., M.Si
NIP. 197607012000031002

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan Per 31 Desember 2024 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2024. Realisasi Pendapatan Negara pada Tahun Anggaran (TA) 2024 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp1,330,702,500.- atau mencapai 1059.05% persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp125,650,000.-. Realisasi Belanja Negara pada Keuangan Per 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp29,258,597,240.- atau mencapai 96.03% dari alokasi anggaran sebesar Rp30,469,343,000.-.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 31 Desember 2024. Nilai Aset per 31 Desember 2024 dicatat dan disajikan sebesar Rp36,255,860,830.- yang terdiri dari : Aset Lancar sebesar Rp47,135,650.-; Aset Tetap (neto) sebesar Rp36,179,227,104.-; Piutang Jangka Panjang (neto) sebesar Rp0; dan Aset Lainnya (neto) sebesar Rp29,498,076.-. Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp395,828,993.- dan Rp35,860,031,837.-.

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non operasional, suplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar. Pendapatan-LO untuk periode sampai dengan 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp1,330,702,500.-, sedangkan jumlah beban adalah sebesar Rp26,893,205,171.- sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai (Rp25,562,502,671.-). Kegiatan Non Operasional terdapat defisit sebesar Rp0.-, sedangkan Pos-Pos Luar Biasa surplus/defisit sebesar Rp0.- sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar (Rp25,562,502,671.-).

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 adalah sebesar Rp33,992,485,379.- Defisit-LO sebesar (Rp25,562,502,671.-) kemudian ditambah/dikurangi dengan koreksi-koreksi senilai (Rp497,845,611.-) dan ditambah Transaksi Antar Entitas sebesar Rp27,927,894,740.- sehingga Ekuitas entitas pada tanggal 31 Desember 2024 adalah senilai Rp35,860,031,837.-.

5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) menyajikan informasi tentang penjelasan atau daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam CaLK adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan.

Penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk periode yang berakhir sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk periode yang berakhir sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

LAPORAN REALISASI ANGGARAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 Desember 2024 dan 2023

Tabel 1. Laporan Realisasi Anggaran

Uraian	Catatan	31 Desember 2024			31 Desember 2023
		Anggaran	Realisasi	% Real. Anggaran	Realisasi
Pendapatan					
Penerimaan Negara Bukan Pajak	B.1	125,650,000	1,330,702,500	1,059.05	403,489,227
Jumlah Pendapatan		**125,650,000**	**1,330,702,500**	**1,059.05**	**403,489,227**
Belanja	**B.2**				
Belanja Pegawai	B.3	10,293,609,000	10,016,041,925	97.30	6,281,540,860
Belanja Barang	B.4	15,452,133,000	14,532,799,187	94.05	14,594,932,843
Belanja Modal	B.5	4,723,601,000	4,709,756,128	99.71	49,728,414
Belanja Bantuan Sosial		0	0	0.00	0
Jumlah Belanja		**30,469,343,000**	**29,258,597,240**	**96.03**	**20,926,202,117**

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Haryanto, S.E., M.Si

NIP. 197607012000031002

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan.

BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

NERACA

PER 31 Desember 2024 DAN 31 DESEMBER 2023

Tabel 2. Neraca

Uraian	Catatan	31 Desember 2024	31 Desember 2023
ASET			
ASET LANCAR			
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.1	0	0
Persediaan	C.2	47,135,650	45,831,955
JUMLAH ASET LANCAR		**47,135,650**	**45,831,955**
ASET TETAP			
Tanah	C.3	12,270,218,000	12,270,218,000
Peralatan dan Mesin	C.4	13,899,144,688	12,223,891,468
Gedung dan Bangunan	C.5	33,521,481,322	30,779,473,726
Jalan, Irigasi dan Jaringan	C.6	1,509,574,040	1,509,574,040
Aset Tetap Lainnya	C.7	59,225,000	59,225,000
Konstruksi Dalam Pengerjaan	C.8	0	0
AKUMULASI PENYUSUTAN	C.9	(25,080,415,946)	(22,554,508,464)
JUMLAH ASET TETAP		**36,179,227,104**	**34,287,873,770**
ASET LAINNYA			
Aset Tak Berwujud	C.10	94,545,000	94,545,000
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	C.11	29,498,076	0
Aset Lain-lain	C.12	1,146,827,912	1,146,827,912
AKUMULASI PENYUSUTAN /AMORTISASI ASET LAINNYA	C.13	(1,241,372,912)	(1,229,554,787)
JUMLAH ASET LAINNYA		**29,498,076**	**11,818,125**
JUMLAH ASET		**36,255,860,830**	**34,345,523,850**
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang kepada Pihak Ketiga	C.14	395,828,993	353,038,471
Utang yang belum ditagihkan	C.15	0	0
Uang Muka dari KPPN	C.16	0	0
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		**395,828,993**	**353,038,471**
JUMLAH KEWAJIBAN		**395,828,993**	**353,038,471**
EKUITAS			
EKUITAS			
Ekuitas	C.16	35,860,031,837	33,992,485,379
JUMLAH EKUITAS		**35,860,031,837**	**33,992,485,379**
JUMLAH EKUITAS		**35,860,031,837**	**33,992,485,379**
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		**36,255,860,830**	**34,345,523,850**

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Nahyanto, S.E., M.Si
NIP. 197607012000031002

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan.

BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

LAPORAN OPERASIONAL

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 Desember 2024 dan 2023

Tabel 3. Laporan Operasional

Uraian	Catatan	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Kegiatan Operasional			
Pendapatan Operasional			
Penerimaan Negara Bukan Pajak	D.1	1,330,702,500	398,372,000
Jumlah Pendapatan Operasional		**1,330,702,500**	**398,372,000**
Beban Operasional			
Beban Pegawai	D.2	10,025,207,371	6,393,228,506
Beban Persediaan	D.3	115,241,425	100,861,680
Beban Barang dan Jasa	D.4	5,669,759,656	5,204,218,077
Beban Pemeliharaan	D.5	1,578,082,872	1,123,375,066
Beban Perjalanan Dinas	D.6	7,233,746,939	8,133,022,765
Beban Barang Untuk Diserahkan Masyarakat	D.7	0	0
Beban Bantuan Sosial	D.8	0	0
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	2,271,166,908	2,236,014,146
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10	0	0
Jumlah Beban Operasional		**26,893,205,171**	**23,190,720,240**
Surplus/Defisit dari Kegiatan Operasional		**(25,562,502,671)**	**(22,792,348,240)**
Kegiatan Non Operasional			
Pelepasan Aset Non Lancar			
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	D.11	0	0
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	D.12	0	0
Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang			
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		0	0
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang		0	0
Kegiatan Non Operasional Lainnya			
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.10	0	5,117,227
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.11	0	0
Surplus/Defisit Kegiatan Non Operasional Lainnya		**0**	**5,117,227**
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional		**0**	**5,117,227**
Pos Luar Biasa			
Beban Luar Biasa		0	0
Surplus/Defisit dari Pos Luar Biasa			
Surplus/Defisit LO		**(25,562,502,671)**	**(22,787,231,013)**

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Hastyanto, S.E., M.Si
NIP. 19760701200003100 2

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan.

BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 Desember 2024 dan 2023

Tabel 4. Laporan Perubahan Ekuitas

Uraian	Catatan	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Ekuitas Awal	**E.1**	**33,992,485,379**	**36,044,315,835**
Surplus/Defisit LO	**E.2**	**(25,562,502,671)**	**(22,787,231,013)**
Koreksi Menambah/Mengurangi Ekuitas		**(497,845,611)**	**165,836,105**
Penyesuaian Nilai Aset		0	0
Koreksi Nilai Persediaan		0	0
Selisih Revaluasi Aset Tetap		0	0
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi		(497,845,611)	165,836,105
Koreksi Lain-Lain		0	0
Transaksi Antar Entitas	**E.3**	**27,927,894,740**	**20,569,564,452**
Kenaikan / Penurunan Ekuitas		**1,867,546,458**	**(2,051,830,456)**
Ekuitas Akhir	**E.4**	**35,860,031,837**	**33,992,485,379**

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yadi Haryanto, S.E., M.Si

NIP. 197607012000031002

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan.

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN UMUM

A.1. Dasar Hukum

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
3. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara;
4. Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2021 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun Anggaran 2022;
5. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
6. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan;
7. Peraturan Pemerintah Nomor 50 Tahun 2018 tentang perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
8. Peraturan Pemerintah Nomor 28 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah;
9. Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 24 Tahun 2010 tentang Kedudukan, Tugas, dan Fungsi Kementerian Negara serta Susunan Organisasi, Tugas, dan Fungsi Eselon I Kementerian Negara sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Presiden Nomor 135 Tahun 2014;
10. Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 165 Tahun 2014 tentang Penataan Tugas dan Fungsi Kabinet Kerja;
11. Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 31 Tahun 2021 tentang Penataan Tugas dan Fungsi Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi dan Kementerian Investasi/Badan Koordinasi Penanaman Modal pada Kabinet Indonesia Maju Periode Tahun 2019 -2024;
12. Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 62 Tahun 2021 tentang Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi;
13. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 214/PMK.05/2013 tentang Bagan Akun Standar;

14. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 181/PMK.06/2016 tentang Penatausahaan Barang Milik Negara;
15. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 99/PMK.05/2017 tentang Administrasi Pengelolaan Hibah;
16. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 65/PMK.06/2017 Tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat;
17. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia 118/PMK.06/2018 tentang Tata Cara Rekonsiliasi Barang Milik Negara dalam rangka Penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Pusat;
18. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 207/PMK.06/2019 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 69/PMK.06/2014 tentang Penentuan Kualitas Piutang dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tidak Tertagih pada Kementerian Negara/Lembaga dan Bendahara Umum Negara;
19. Peraturan Menteri Keuangan 110/PMK.05/2021 tentang Tata Cara Penetapan Maksimum Pencairan Penerimaan Negara Bukan Pajak;
20. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 85/PMK.05/2021 tentang Pernyataan Standar Akuntansi Berbasis Akrual Nomor 17 Properti Investasi;
21. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 171/PMK.05/2021 tentang Pelaksanaan Sistem SAKTI;
22. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 217/PMK.05/2022 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat;
23. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 231/PMK.05/2022 tentang Kebijakan Akuntansi Pemerintah Pusat;
24. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 232/PMK.05/2022 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Instansi;
25. Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 32 Tahun 2019 tentang Pedoman Umum Penyaluran Bantuan Pemerintah di Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 44 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 32 Tahun 2019 tentang Pedoman Umum Penyaluran Bantuan Pemerintah di Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
26. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi Nomor 28 Tahun 2021 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi;

27. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi Nomor 35 Tahun 2021 tentang Organisasi dan Tata Kerja Lembaga Layanan Pendidikan Tinggi;
28. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi Rebuplik Indonesia Nomor 11 Tahun 2022 tentang Organisasi dan Tata Kerja Balai Besar Penjaminan Mutu Pendidikan dan Balai Penjaminan Mutu Pendidikan;
29. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi Rebuplik Indonesia Nomor 13 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 22 Tahun 2020 tentang Rencana Strategis Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan Tahun 2020 – 2024;
30. Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 81/KM.6/2018 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Keuangan Nomor 620/KM.6/2015 tentang Masa Manfaat dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara Berupa Aset Tak Berwujud Pada Entitas Entitas Pemerintah Pusat;
31. Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 295/KM.6/2019 tentang Tabel Masa Manfaat dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat;
32. Keputusan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi Republik Indonesia Nomor 202/P/2022 tentang Unit Akuntansi Keuangan dan Unit Akuntansi Barang Milik Negara Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi;
33. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan No. Per-40/PB/2006 tentang Pedoman Akuntansi Persediaan;
34. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan No. 61/PB/2009 tentang Penyelesaian Kelebihan Pengembalian Uang Persediaan;
35. Keputusan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor Kep-331/PB/2021 tentang Kodefikasi Segmen Akun Pada Bagan Akun Standar;
36. Keputusan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor Kep-291/PB/2022 tentang Pemutakhiran Kodefikasi Segmen Akun Pada Bagan Akun Standar;
37. Surat Edaran Direktur Jenderal Perbendaharaan nomor S-3/PB/2025 tanggal 1 Januari 2025 hal pedoman Penyusunan dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian/Lembaga Tahun 2024 (Unaudited);
38. Surat Direktur Jenderal Kekayaan Negara Kementerian Keuangan Nomor S-46/KN/KN.2/2023 tanggal 24 Maret 2023 hal Penyelesaian Proses Normalisasi Dalam Rangka Penyusunan Laporan Keuangan Dan Laporan Barang Milik Kementerian/Lembaga Tahun 2022 Audited;

39. Surat Edaran Sekretaris Jenderal Kemendikbud Nomor : 0274/A.A2/KU.03.02/2025 tanggal 7 Januari 2025 tentang Langkah-langkah dan Kebijakan Penyusunan Laporan Keuangan Kemendikbudristek Tahun 2024;
40. Surat Edaran Sekretaris Direktur Jenderal Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah Nomor : 0209/C1/KU.03.02/2025 tanggal 10 Januari 2025 tentang Penyusunan Laporan Keuangan Tahun 2024.

A.2. Profil dan Kebijakan Teknis

a. Rencana Strategis BPMP Provinsi Kalimantan Selatan

Berdasarkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2007 tentang Rencana Pembangunan Jangka Panjang Nasional (RPJPN), Kementerian Pendidikan Nasional menetapkan arah pembangunan pendidikan pada empat periode rencana pembangunan jangka menengah. Periode 2005-2009 diarahkan pada peningkatan kapasitas dan modernitas sistem pendidikan. Periode 2010-2014 diarahkan pada peningkatan dan penguatan pelayanan pendidikan pada tingkat nasional. Periode 2016-2019 diarahkan pada penguatan daya saing pada tingkat regional. Periode 2020-2024 diarahkan pada penguatan daya saing pada tingkat Internasional.

Balai Penjaminan Mutu Pendidikan (BPMP) Provinsi Kalimantan Selatan berdiri berdasarkan Keputusan Menteri Pendidikan Nasional Nomor 087/O/2003 tanggal 4 Juli 2003 yang merupakan perubahan dari Balai Penataran Guru (BPG) Banjarmasin. Sejalan dengan perkembangan jaman dan tuntutan akan peningkatan mutu pendidikan, pemerintah melalui Departemen Pendidikan Nasional melakukan restrukturisasi, dimana Balai Penataran Guru di seluruh Indonesia dialihfungsikan menjadi Lembaga Penjaminan Mutu Pendidikan (LPMP). Hal ini ditandai dengan turunnya SK Mendiknas Nomor 087/O/2003 tanggal 4 Juli 2003 tentang Organisasi dan Tata Kerja Lembaga Penjamin Mutu Pendidikan. Selanjutnya rincian tugas LPMP diatur dalam SK Mendiknas Nomor 044/O/2004 tanggal 14 Mei 2004. LPMP mempunyai tugas menjadi penjamin mutu pendidikan dasar dan menengah di provinsi sesuai dengan kebijakan nasional. Selanjutnya mulai tanggal 13 Februari 2007, berdasarkan Keputusan Menteri Pendidikan Nasional Nomor 07 Tahun 2007 Lembaga Penjamin Mutu Pendidikan direfungsionalisasi menjadi Lembaga Penjaminan Mutu Pendidikan. Refungsionalisasi tersebut dimaksud untuk lebih meningkatkan mutu pendidikan dasar dan menengah termasuk Taman Kanak-kanak (TK) dan Raudatul Athfal (RA), atau bentuk lain yang sederajat secara nasional sesuai dengan standar nasional pendidikan. Serta yang terakhir dengan terbitnya Permendikbudristek Nomor 11 Tahun 2022

tentang Organisasi dan Tata Kerja Balai Besar Penjaminan Mutu Pendidikan dan Balai Penjaminan Mutu Pendidikan, maka per Juli tahun 2022 Lembaga Penjaminan Mutu Pendidikan mengalami perubahan nomenklatur menjadi Balai Penjaminan Mutu Pendidikan. Dengan adanya perubahan nomenklatur Lembaga juga mengalami perubahan tugas dan fungsi dimana yang utamanya adalah penambahan fungsi Paud Dikmas yang sebelumnya dilaksanakan oleh BP Paud dan Dikmas.

Pada awal berdirinya, BPMP merupakan Unit Pelaksana Teknis Pusat yang berada di lingkungan Direktorat Jenderal Pendidikan Dasar dan Menengah yang secara teknis dikoordinasikan oleh Direktorat Tenaga Kependidikan. Selanjutnya sesuai Peraturan Menteri Pendidikan Nasional Nomor 31 Tahun 2005 tanggal 26 Desember 2005 disebutkan bahwa LPMP berada dibawah Direktorat Jenderal Peningkatan Mutu Pendidik dan Tenaga Kependidikan (PMPTK). Tahun 2010 LPMP berada di bawah Badan Pengembangan Sumber Daya Manusia Pendidikan dan Penjaminan Mutu Pendidikan (Badan PSDMP dan PMP).

Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan (Permendikbud) Nomor 37 Tahun 2012 yang kemudian dirubah dengan Permendikbud Nomor 16 Tahun 2013 tentang Organisasi dan Tata Kerja (OTK) BPMP merevisi tugas pokok dan fungsi BPMP yang meliputi pendidikan dasar, pendidikan menengah, dan pendidikan kesetaraan pendidikan dasar dan menengah di provinsi.

Selanjutnya pada tahun 2016, mengikuti perubahan struktur organisasi Kemdikbud setelah terbitnya Peraturan Presiden nomor 14 tahun 2016, BPMP berada dibawah Direktorat Jenderal Pendidikan Dasar dan Menengah dan dimana berdasarkan Permendikbud Nomor 45 tahun 2019 berubah Kembali menjadi Direktorat jenderal Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah.

b. Visi Misi BPMP Provinsi Kalimantan Selatan

Sebagai unit pelaksana teknis Direktorat Jenderal Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Menengah yang mengemban tugas peningkatan dan penjaminan mutu pendidikan khususnya pada jenjang pendidikan anak usia dini, pendidikan dasar, dan pendidikan menengah di Provinsi Kalimantan Selatan, maka BPMP Provinsi Kalimantan Selatan menentukan visi berdasarkan visi Kemdikbudristek, Visi Presiden pada RPJMN Tahun 2020-2024 sebagai wujud dukungan visi dan misi unit kerja atasannya. Adapun Visi Kemdikbudristek 2020-2024 adalah:

BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah, Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi

mendukung Visi dan Misi Presiden untuk mewujudkan Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah Indonesia Maju yang berdaulat, mandiri, dan berkepribadian melalui terciptanya Pelajar Pancasila yang bernalar kritis, kreatif, mandiri, beriman, bertakwa kepada Tuhan YME, dan berakhlak mulia, bergotong royong, dan berkebinekaan global.

Untuk mendukung pencapaian Visi Presiden, BPMP Provinsi Kalimantan Selatan sesuai tugas dan kewenangannya, melaksanakan Misi Presiden yang dikenal sebagai arahan presiden, yaitu menjabarkan misi nomor (1) Peningkatan kualitas manusia Indonesia; nomor (8) Pengelolaan pemerintahan yang bersih, efektif, dan terpercaya.

c. Sasaran Kegiatan dan Indikator Kinerja Kegiatan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan

No	Tujuan Strategis	Sasaran Kegiatan	Indikator Kinerja Kegiatan
TS1	Meningkatnya kualitas dan kemanfaatan hasil asesmen untuk praktik pembelajaran	SK1. Meningkatnya mutu pendidikan jenjang PAUD, Dikdas, dan Dikmen	IKK1.1 Presentase satuan pendidikan (PAUD Dikmas) yang meningkat mutu pembelajarannya IKK1.2 Presentase Provinsi dan Kabupaten/ Kota yang meningkat rapor pendidikannya (Dikdas dan Dikmen
TS2	Meningkatnya akuntabilitas layanan dan pengelolaan anggaran BPMP Provinsi Kalimantan Selatan	SK2 Meningkatnya tata kelola BPMP Kalimantan Selatan	IKK2.1 Predikat SAKIP BPMP Provinsi Kalimantan Selatan IKK2.2 Nilai Kinerja Anggaran atas Pelaksanaan RKA-K/L BPMP Provinsi Kalimantan Selatan

A.3. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan Per 31 Desember 2024 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh BPMP Provinsi Kalimantan Selatan. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) yaitu sistem yang mengintegrasikan proses perencanaan dan penganggaran, pelaksanaan, serta pertanggungjawaban anggaran dan pendapatan belanja negara

pada instansi pemerintah, yang merupakan bagian dari sistem pengelolaan keuangan negara.

Laporan Keuangan diproses melalui Aplikasi SAKTI dan disajikan melalui MonSAKTI (Monitoring Sistem Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi) secara lengkap, yang meliputi Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Neraca, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), dan Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) serta lampiran atas Laporan Barang Milik Negara (CaIBMN).

A.4. Basis Akuntansi

BPMP Provinsi Kalimantan Selatan menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang yang mengakui pengaruhi transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

A.5. Dasar Pengukuran

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan ini adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing dikonversi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

A.6. Kebijakan Akuntansi

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Keuangan Per 31 Desember 2024telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan ini adalah sebagai berikut:

A.6.1. Pendapatan-LRA

- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

A.6.2. Pendapatan-LO

- Pendapatan-LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.
- Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan/atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO adalah sebagai berikut:
  a) Pendapatan Jasa Pelatihan diakui setelah pelatihan selesai dilaksanakan.
  b) Pendapatan Sewa Gedung diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa.
  c) Pendapatan Denda diakui pada saat dikeluarkannya surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan.
- Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettonya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

A.6.3. Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam peride tahun anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN.
- Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN).
- Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

A.6.4. Beban

- Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban.
- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

A.6.5. Aset

A.6.5.1 Aset Lancar

- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.
- Investasi Jangka Pendek BLU dalam bentuk surat berharga disajikan sebesar nilai perolehan sedangkan investasi dalam bentuk deposito dicatat sebesar nilai nominal.
- Piutang diakui apabila menenuhi kriteria sebagai berikut:
  a) Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/Ganti Rugi apabila telah timbul hak yang didukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak dan/atau telah dikeluarkannya surat keputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap.

b) Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila terdapat peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur dengan andal.

- Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan *(net realizable value)*. Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah. Perhitungan penyisihannya adalah sebagai berikut:

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan	100%
	Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Perbedaharaan/Ganti Rugi (TP/TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TP/TGR atau Bagian Lancar TPA.
- Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil inventarisasi fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan:
  a) harga perolehan terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian;
  b) harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
  c) harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

A.6.5.2 Aset Tetap

- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
  a) Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp1.000.000 (satu juta rupiah);
  b) Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
  c) Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.
- Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya.
- Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada penetapan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN/BMD

A.6.5.3 Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap.
- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
  a) Tanah;
  b) Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP);
  c) Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.

- Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.
- Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.
- Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 59/KMK.06/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Irigasi, dan Jaringan	2 s.d. 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat musik modern)	4 tahun

A.6.5.4 Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, piutang jangka panjang dan Cadangan pemerintah. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) yang jatuh tempo lebih dari satu tahun, Aset Tak Berwujud, Kemitraan dengan Pihak Ketiga dan Aset Lain-lain serta Kas yang Dibatasi Penggunaannya.
- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) dinilai berdasarkan nilai nominal dan disajikan sebesar nilai yang dapat direalisasikan.
- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat neto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.
- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

- Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 620/KM.6/2015 tentang Masa Manfaat Dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Kelompok Aset Tak Berwujud	Masa Manfaat
Software Komputer	4 tahun
Franchise	5 tahun
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merk, Desain Industri, Rahasia Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu	10 tahun
Hak Ekonomi Lembaga Penyiaran, Paten Biasa, Perlindungan Varietas Tanaman Semusim	20 tahun
Hak Cipta Karya Seni Terapan, Perlindungan Varietas Tanaman Tahunan	25 tahun
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.II, Hak Ekonomi Pelaku Pertunjukan, Hak Ekonomi Produser Fonogram	50 tahun
Hak Cipta atas Ciptaan Gol.I	70 tahun

- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

A.6.6. Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.
- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

  a) Kewajiban Jangka Pendek

Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban jangka pendek meliputi Utang Kepada Pihak Ketiga, Belanja yang Masih Harus Dibayar, Pendapatan Diterima di Muka, Bagian Lancar Utang Jangka Panjang, dan Utang Jangka Pendek Lainnya.

b) Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

- Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

A.6.7. Ekuitas

Ekuitas merupakan merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Selama periode berjalan atau sampai dengan akhir Keuangan Per 31 Desember 2024, BPMP Provinsi Kalimantan Selatan telah mengadakan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya program penghematan belanja pemerintah dan adanya perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan situasi serta kondisi pada saat pelaksanaan. Perubahan tersebut berdasarkan sumber pendapatan dan jenis belanja adalah sebagai berikut:

Tabel 5. Revisi DIPA Tahun Anggaran 2024

Uraian	31 Desember 2024	
	Anggaran Awal	Anggaran Setelah Revisi
Pendapatan		
Penerimaan Perpajakan	0	0
Penerimaan Negara Bukan Pajak	125,650,000	125,650,000
Penerimaan Hibah	0	0
Jumlah Pendapatan	**125,650,000**	**125,650,000**
Belanja		
Belanja Pegawai	9,042,536,000	10,293,609,000
Belanja Barang	15,766,948,000	15,452,133,000
Belanja Modal	4,723,601,000	4,723,601,000
Belanja Bantuan Sosial	0	0
Jumlah Belanja	**29,533,085,000**	**30,469,343,000**

B.1. Pendapatan

Pendapatan-LRA adalah penerimaan oleh bendahara umum daerah atau oleh entitas pemerintah lainnya yang menambah saldo anggaran lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah. Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesar Rp1,330,702,500.- atau mencapai 1059.05% persen dari estimasi Pendapatan-LRA sebesar Rp125,650,000.-. Pendapatan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan terdiri dari Pendapatan Pengelolaan BMN dan Pendapatan Lain-lain dengan rincian sebagai berikut:

Tabel 6. Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

Uraian	31 Desember 2024		% Real. Anggaran
	Anggaran	Realisasi	
Pendapatan dari Penjualan, Pengelolaan BMN, dan Iuran Badan Usaha	125,650,000	1,330,702,500	1059.05%
Pendapatan Lain-Lain	0	0	-
Jumlah	**125,650,000**	**1,330,702,500**	**1059.05%**

Realisasi Pendapatan pada tahun 2024 mengalami kenaikan sebesar Rp927,213,273.- atau 229.80% dibandingkan realisasi pendapatan pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan antara lain:

1. Pelaksanaan program tahun 2024 sudah berjalan mulai awal tahun dimana ini berbeda dengan tahun sebelumnya dimana frekuensi kegiatan baru mengalami peningkatan pada akhir semester I .
2. Meningkatnya permintaan fasilitasi sarana dan prasarana terkait pelaksanaan kegiatan bimtek maupun pelatihan yang diselenggarakan oleh Pemerintah Daerah.

Tabel 7. Perbandingan Realisasi Pendapatan

Uraian	Realisasi		Naik Turun	Naik Turun Realisasi
	31 Desember 2024	31 Desember 2023		
Pendapatan dari Penjualan, Pengelolaan BMN, dan Iuran Badan Usaha	1,330,702,500	403,489,227	229.80%	927,213,273
Pendapatan Lain-Lain	0	0	-	0
Jumlah	**1,330,702,500**	**403,489,227**	**229.80%**	**927,213,273**

B.2. Belanja

Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Lembaga yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah. Realisasi Belanja untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 adalah sebesarRp29,258,597,240.- atau 96.03% dari anggaran belanja sebesar Rp30,469,343,000.-. Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja pada Keuangan Per 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

Tabel 8. Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja

Uraian	31 Desember 2024		% Real. Anggaran
	Anggaran	Realisasi	
Belanja Pegawai	10,293,609,000	10,016,043,653	97.30%
Belanja Barang	15,452,133,000	14,534,849,187	94.06%
Belanja Modal	4,723,601,000	4,709,756,128	99.71%
Belanja Bantuan Sosial	0	0	-
Realisasi Belanja Kotor	**30,469,343,000**	**29,260,648,968**	**96.03%**
Pengembalian Belanja		2,051,728	-
Realisasi Belanja Netto	**30,469,343,000**	**29,258,597,240**	**96.03%**

Realisasi Belanja pada Keuangan Per 31 Desember 2024 mengalami kenaikan sebesar Rp8,332,395,123.- atau 39.82% dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan karena beberapa faktor diantaranya adalah adanya penambahan pagu belanja tahun anggaran 2024 dibading tahun sebelumnya, serta adanya penambahan pagu belanja pegawai dikarenakan adanya penambahan PPPK.

Tabel 9. Perbandingan Realisasi Belanja

Uraian	Realisasi		Naik/Turun	Naik/Turun Realisasi
	31 Desember 2024	31 Desember 2023		
Belanja Pegawai	10,016,041,925	6,281,540,860	59.45%	3,734,501,065
Belanja Barang	14,532,799,187	14,594,932,843	-0.43%	-62,133,656
Belanja Modal	4,709,756,128	49,728,414	9370.96%	4,660,027,714
Belanja Bantuan Sosial	0	0		0
Jumlah Realisasi Belanja	**29,258,597,240**	**20,926,202,117**	**39.82%**	**8,332,395,123**

B.2.1. Belanja Pegawai

Belanja Pegawai adalah belanja atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modalRealisasi Belanja Pegawai pada Keuangan Per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp10,016,041,925.- dan Rp6,281,540,860.-. Realisasi Belanja Pegawai pada Keuangan Per 31 Desember 2024 mengalami kenaikan sebesar

Rp3,734,501,065.- atau 59.45% dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan karena adanya penambahan pegawai sebanyak 16 orang jabatan fungsional Widyaprada dari BGP Prov. Kalimantan Selatan serta adanya penambahan 3 orang pegawai dengan perjanjian kerja (PPPK).

Tabel 10. Perbandingan Realisasi Belanja Pegawai

Uraian	Realisasi		Naik/Turun	Naik/Turun Realisasi
	31 Desember 2024	31 Desember 2023		
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	5,129,894,703	3,435,897,390	49.30%	1,693,997,313
Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK	74,574,530	0	0.00%	74,574,530
Belanja Tunj. Khusus & Transito	4,811,572,692	2,845,643,470	69.09%	1,965,929,222
Jumlah Realisasi Belanja	**10,016,041,925**	**6,281,540,860**	**59.45%**	**3,734,501,065**

B.2.2. Belanja Barang

Belanja barang adalah pengeluaran untuk membeli barang yang habis pakai, barang yang akan diserahkan kepada masyarakat, atau barang yang akan dijual. Belanja barang juga dapat mencakup: Belanja barang operasional dan non operasional, Belanja barang persediaan, Belanja pemeliharaan, Belanja perjalanan, Belanja barang ekstrakomptabel. Realisasi Belanja Barang pada Keuangan Per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp14,532,799,187.- dan Rp14,594,932,843.-. Realisasi Belanja Barang pada Keuangan Per 31 Desember 2024 mengalami penurunan sebesar (Rp62,133,656.-) atau -0.43% dibandingkan realisasi belanja barang pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan adanya penambahan pagu blokir anggaran khusus akun perjalanan dinas di akhir triwulan IV sekitar 700 juta sehingga tidak bisa dilaksanakan realisasi anggaran.

Tabel 11. Perbandingan Realisasi Belanja Barang

Uraian	Realisasi		Naik/Turun	Naik Turun Realisasi
	31 Desember 2024	31 Desember 2023		
Belanja Barang Operasional	1,522,673,160	1,548,308,239	-1.66%	-25,635,079
Belanja Barang Non Operasional	2,221,179,907	2,021,312,390	9.89%	199,867,517
Belanja Barang Persediaan	132,120,620	169,796,135	-22.19%	-37,675,515
Belanja Jasa	1,895,469,589	1,633,751,948	16.02%	261,717,641
Belanja Pemeliharaan	1,527,608,972	1,088,741,366	40.31%	438,867,606
Belanja Perjalanan Dalam Negeri	7,233,746,939	8,133,022,765	-11.06%	-899,275,826
Jumlah Realisasi Belanja	**14,532,799,187**	**14,594,932,843**	**-0.43%**	**-62,133,656**

B.2.3. Belanja Modal

Belanja modal adalah pengeluaran anggaran untuk memperoleh aset tetap dan aset lainnya yang memberikan manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Belanja modal dapat digunakan untuk memperoleh aset tetap pemerintah daerah seperti peralatan, infrastruktur, dan harta tetap lainnya. Realisasi Belanja Modal pada Keuangan Per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp4,709,756,128.- dan Rp49,728,414.-. Belanja modal merupakan pengeluaran anggaran untuk perolehan aset tetap dan aset lainnya yang memberi manfaat lebih dari satu periode akuntansi. Realisasi Belanja Modal pada Keuangan Per 31 Desember 2024 mengalami kenaikan sebesar Rp4,660,027,714.- atau 9370.96% dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan karena untuk tahun anggaran 2024 BPMP Provinsi Kalimantan Selatan mendapatkan tambahan belanja modal dimana pada tahun sebelumnya hanya belanja modal peralatan dan mesin dan untuk tahun 2024 mendapat tambahan belanja modal pengadaan kendaraan dan renovasi Gedung dan bangunan.

Tabel 12. Perbandingan Realisasi Belanja Modal

Uraian	Realisasi		Naik/Turun	Naik/Turun Realisasi
	31 Desember 2024	31 Desember 2023		
Belanja Modal Tanah	0	0		0
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,686,853,220	49,728,414	3292.13%	1,637,124,806
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	3,022,902,908	0		3,022,902,908
Belanja Modal Jalan, irigasi dan Jaringan	0	0		0
Belanja Modal Lainnya	0	0		0
Jumlah Realisasi Belanja	**4,709,756,128**	**49,728,414**	**9370.96%**	**4,660,027,714**

B.2.3.1 Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Belanja modal peralatan dan mesin adalah pengeluaran anggaran untuk membeli peralatan dan mesin yang digunakan dalam kegiatan operasional. Belanja modal ini mencakup biaya pembelian, pengangkutan, instalasi, dan biaya lainnya untuk mempersiapkan peralatan dan mesin hingga siap digunakan. Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin pada Keuangan Per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1,686,853,220.- dan Rp49,728,414.-. Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin pada Desember TA 2024 mengalami kenaikan sebesar Rp1,637,124,806.- atau 3292.13% bila dibandingkan dengan realisasi belanja pada tahun sebelumnya.

Tabel 13. Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin

Uraian	31 Desember 2024		% Real. Anggaran
	Anggaran	Realisasi	
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,696,894,000	1,686,853,220	99.41%
Belanja Modal Bahan Baku Peralatan dan Mesin	0	0	-
Belanja Modal Upah Tenaga Kerja dan Honor Pengelola Teknis Peralatan dan Mesin	0	0	-
Belanja Modal Perencanaan dan Pengawasan	0	0	-
Belanja Modal Perjalanan Peralatan dan Mesin	0	0	-
Realisasi Belanja Kotor	**1,696,894,000**	**1,686,853,220**	**99.41%**
Pengembalian Belanja		0	-
Realisasi Belanja Netto	**1,696,894,000**	**1,686,853,220**	**99.41%**

B.2.3.2 Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Belanja modal gedung dan bangunan adalah pengeluaran untuk pengadaan, penambahan, atau penggantian gedung dan bangunan, serta perencanaan, pengawasan, dan pengelolaan pembangunannya. Belanja modal ini bertujuan untuk menambah kapasitas gedung dan bangunan hingga siap pakai. Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan pada Keuangan Per 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp3,022,902,908.- dan Rp0.-. Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan pada Keuangan Per 31 Desember 2024 mengalami kenaikan atau sebesar 100.00% dibandingkan realisasi belanja pada tahun sebelumnya. Hal ini disebabkan karena pada TA 2024 BPMP Provinsi Kalimantan Selatan mendapatkan anggaran belanja modal Gedung dan bangunan. Untuk realisasi belanja modal Gedung dan bangunan berupa renovasi Gedung Aula, renovasi selasar lingkungan, renovasi ruang perpustakaan, renovasi ruang Repro serta Rehab ruang ULT.

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

C.1. Aset Lancar

Aset Lancar, yaitu apabila Aset diharapkan segera dapat direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan

C.1.1. Kas di Bendahara Pengeluaran

Kas di bendahara pengeluaran adalah kas yang dikuasai, dikelola, dan dipertanggungjawabkan oleh bendahara pengeluaran. Kas ini berasal dari sisa Uang Persediaan (UP) yang belum dipertanggungjawabkan atau disetorkan kembali ke kas umum daerah per tanggal neraca. Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0.- dan Rp0.- yang merupakan kas yang dikuasai, dikelola dan berada di bawah tanggung jawab Bendahara Pengeluaran yang berasal dari sisa UP/TUP yang belum dipertanggung-jawabkan atau belum disetorkan ke Rekening Kas Negara per tanggal Neraca.

C.1.2. Persediaan

Persediaan adalah barang atau perlengkapan yang disimpan untuk digunakan atau dijual pada periode mendatang. Persediaan dapat berupa barang jadi, bahan mentah, atau barang dalam proses. Nilai Persediaan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing adalah sebesar Rp47,135,650.- dan Rp45,831,955.-. Persediaan adalah aset lancar dalam bentuk barang atau perlengkapan yang dimaksudkan untuk mendukung kegiatan operasional pemerintah, dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Sampai dengan Desember 2024 realisasi dari persediaan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan berupa pembelian Alat Tulis Kantor, Bola Lampu, Obat – Obatan, Pembelian Matrai dan Cek, ID card pegawai, Kalender, Fotocopy bahan dan pembuatan spanduk. Rincian Persediaan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 14. Rincian Persediaan

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023
Barang Konsumsi	47,135,650	41,098,950
Barang untuk Pemeliharaan	0	85,000
Suku Cadang	0	0
Persedian Bahan untuk dijual/diserahkan kepada Masyarakat	0	0
Persediaan Bahan untuk Proses Produksi	0	0
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	0	0
Persediaan Bahan Lainnya	0	4,648,005
Jumlah	**47,135,650**	**45,831,955**

C.2. Aset Tetap

Aset tetap adalah aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan untuk digunakan atau dimaksudkan untuk digunakan, dalam kegiatan pemerintah atau dimanfaatkan oleh masyarakat umum

C.2.1. Tanah

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki BPMP Provinsi Kalimantan Selatan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp12,270,218,000.- dan Rp12,270,218,000.-. Mutasi nilai tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Tabel 15. Perbandingan Perolehan Aset Tanah

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan Penurunan
Nilai Aset Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	0
Jumlah	**12,270,218,000**	**12,270,218,000**	**0**
Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023			**12,270,218,000**
Mutasi Tambah			0
Mutasi Kurang			0
Saldo per 31 Desember 2024			**12,270,218,000**

Rincian saldo Tanah per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 16. Rincian Tanah

No	Luas	Lokasi	Nilai
1.	28.305 m2	JL. Gotong Royong No. 85 Banjarbaru	12,270,218,000
Jumlah			**12,270,218,000**

C.2.2. Peralatan dan Mesin

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp13,899,144,688.- dan Rp12,223,891,468.-. Mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Tabel 17. Perbandingan Perolehan Aset Peralatan dan Mesin

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan Penurunan
Nilai Aset Peralatan dan Mesin	13,899,144,688	12,223,891,468	1,675,253,220
Jumlah	**13,899,144,688**	**12,223,891,468**	**1,675,253,220**

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	**12,223,891,468**
Mutasi Tambah	1,675,253,220
Pembelian	1,675,253,220
Transfer Masuk	0
Mutasi Kurang	0
Reklasifikasi dari aset tetap ke aset lainnya	0
Saldo per 31 Desember 2024	**13,899,144,688**
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(12,189,710,998)

Untuk tahun anggaran 2024 terdapat belanja modal terkait pengadaan peralatan dan mesin, sampai dengan pelaporan yang berakhir 31 Desember 2024 terdapat beberapa realisasi diantaranya pengadaan Kendaraan roda empat sebanyak 1 unit, pengadaan drone 1 unit, laptop 7 unit, proyektor sebanyak 3 unit, meja lipat sebanyak 80 unit, Camera Podcast sebanyak 1 unit, pengadaan printer sebanyak 5 unit, pengadaan LCD Proyektor sebanyak 3 unit, pengadaan Smart TV sebanyak 7 unit, pengadaan microphone wireless sebanyak 2 unit, pengadaan kulkas 2 unit, pengadaan Camera CCTV sebanyak 17 unit, pengadaan AC sebanyak 19 unit dan pengadaan sofa sebanyak 13 unit.

C.2.3. Gedung dan Bangunan

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp33,521,481,322.- dan Rp30,779,473,726.-. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 18. Perbandingan Perolehan Aset Gedung dan Bangunan

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Kenaikan Penurunan
Nilai Aset Gedung dan Bangunan	33,521,481,322	30,779,473,726	2,742,007,596
Jumlah	**33,521,481,322**	**30,779,473,726**	**2,742,007,596**

Mutasi Gedung dan Bangunan	
Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	**30,779,473,726**
Mutasi Tambah	0
Penambahan nilai Aset	2,742,007,596
Mutasi Kurang	0
Saldo per 31 Desember 2024	**33,521,481,322**
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(12,003,109,974)

Untuk TA 2024 BPMP Provinsi Kalimantan Selatan mendapatkan anggaran terkait belanja modal renovasi Gedung dan Bangunan, terdapat 5 pekerjaan yaitu renovasi selasar, renovasi Gedung aula, renovasi ruang Repro, rehab ruang ULT serta renovasi Gedung perpustakaan.

C.2.4. Jalan, Irigasi, dan Jaringan

Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1,509,574,040.- dan Rp1,509,574,040.-. Mutasi transaksi terhadap Jalan, Irigasi, dan Jaringan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Mutasi Jalan, Irigasi, dan Jaringan	
Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	**1,509,574,040**
Mutasi Tambah	0
Mutasi Kurang	0
Saldo per 31 Desember 2024	**1,509,574,040**
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(828,369,974)

Untuk TA 2024 BPMP Provinsi Kalimantan Selatan tidak mendapatkan anggaran terkait belanja modal renovasi jalan, irigasi dan jaringan.

C.2.5. Aset Tetap Lainnya

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp59,225,000.- dan Rp59,225,000.-. Aset tetap tersebut berupa barang bercorak kesenian. Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap Lainnya pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Mutasi Aset Tetap Lainnya	
Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	**59,225,000**
Mutasi Tambah	0
Mutasi Kurang	0
Reklasifikasi dari aset tetap ke aset lainnya	0
Saldo per 31 Desember 2024	**59,225,000**
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	(59,225,000)

Rincian Aset Tetap Lainnya disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

C.2.6. Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

Konstruksi dalam pengerjaan adalah aset tetap yang sedang dalam proses pembangunan dan belum selesai pada akhir tahun anggaran. Konstruksi dalam pengerjaan mencakup: Peralatan dan mesin, Gedung dan bangunan, Jalan, Irigasi, Jaringan.

Konstruksi dalam pengerjaan biasanya diklasifikasikan sebagai aset tetap karena akan digunakan untuk operasional pemerintah atau dimanfaatkan masyarakat dalam jangka panjang. Konstruksi dalam pengerjaan akan dipindahkan ke pos aset tetap jika telah selesai dikerjakan dan dapat memberikan manfaat sesuai tujuan perolehannya. Saldo konstruksi dalam pengerjaan (KDP) yang dimiliki BPMP Provinsi Kalimantan Selatan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah sebesar Rp0,- dan Rp0,-.

C.2.7. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing (Rp25,080,415,946.-) dan (Rp22,554,508,464.-). Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang disusutkan selama masa manfaat aset yang bersangkutan selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP). Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 19. Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
Peralatan dan Mesin	13,899,144,688	12,189,710,998	1,709,433,690
Gedung dan Bangunan	33,521,481,322	12,003,109,974	21,518,371,348
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1,509,574,040	828,369,974	681,204,066
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	0
Jumlah	**48,989,425,050**	**25,080,415,946**	**23,909,009,104**

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap disajikan pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

C.3. Aset Lainnya

Aset lainnya adalah aset non-lancar yang tidak dapat diklasifikasikan sebagai aset tetap, aset tak berwujud, dan aset kemitraan dengan pihak ketiga. Aset lain-lain memiliki manfaat jangka panjang.

C.3.1. Aset Tak Berwujud

Saldo Aset Tak Berwujud (ATB) per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp94,545,000.- dan Rp94,545,000.-. Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan dimiliki, tetapi tidak mempunyai wujud fisik. Mutasi transaksi terhadap Aset Tak Berwujud pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Mutasi Aset Tak Berwujud	
Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	**94,545,000**
Mutasi Tambah	0
Mutasi Kurang	0
Saldo per 31 Desember 2024	**94,545,000**
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	94,545,000

Rincian aset tak berwujud per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 20. Rincian Aset Tak Berwujud

	Uraian Aset Tak Berwujud	Nilai
1.	Aplikasi Perkantoran dan ULT	49,995,000
2.	Aplikasi Website Lembaga	44,550,000
Jumlah		**94,545,000**

C.3.2. Aset Lain-Lain

Saldo Aset Lain-lain per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah Rp1,146,827,912.- dan Rp1,146,827,912.-. Aset Lain-lain merupakan Barang Milik Negara (BMN) yang berada dalam kondisi rusak berat dan tidak lagi digunakan dalam operasional entitas. Adapun mutasi aset lain-lain adalah sebagai berikut:

Mutasi Aset Lain-Lain	
Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2023	**1,146,827,912**
Mutasi Tambah	0
Reklasifikasi dari aset tetap ke aset lainnya	
Mutasi Kurang	0
Saldo per 31 Desember 2024	**1,146,827,912**
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2024	1,146,827,912

Rincian Aset Lain-lain berdasarkan nilai perolehan, akumulasi penyusutan dan nilai buku tersaji pada Lampiran Laporan Keuangan ini.

C.3.3. Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing (Rp1,241,372,912.-) dan (Rp1,229,554,787.-). Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya merupakan kontra akun Aset Lainnya yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Lainnya. Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel 21. Rincian Akumulasi Penyusutan dan Amortisasi Aset Lainnya

Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
Aset Tak Berwujud	94,545,000	(94,545,000)	189,090,000
Aset Lain-Lain	1,146,827,912	(1,146,827,912)	2,293,655,824
Jumlah	**1,241,372,912**	**(1,241,372,912)**	**2,482,745,824**

Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.

C.4. Kewajiban Jangka Pendek

Kewajiban jangka pendek adalah kewajiban yang harus dibayar dalam waktu paling lama 12 bulan setelah tanggal pelaporan. Kewajiban jangka pendek juga dikenal sebagai liabilitas lancar karena perusahaan perlu membayarkannya beberapa kali dalam satu tahun.

C.4.1. Utang kepada Pihak Ketiga

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp395,828,993.- dan Rp353,038,471.-. Utang kepada Pihak Ketiga merupakan kewajiban yang masih harus dibayar dan segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan) sejak tanggal pelaporan.

Tabel 22. Rincian Utang Pihak Ketiga

	Uraian/Penjelasan	Jumlah
1.	Pembayaran belanja pegawai berupa Tukin Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BSI	213,878,741
2.	Pembayaran belanja pegawai berupa Tukin Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BRI	113,328,726
3.	Pembayaran belanja pegawai berupa Uang Makan Bulan Desember 2024 Rek BSI	13,709,950
4.	Pembayaran belanja pegawai berupa Uang Makan Bulan Desember 2024 Rek BRI	13,118,500
5.	RPATA Pembayaran Pengadaan Jasa Tenaga Outsourching Keamanan Semester II BPMP Provinsi Kalimantan Selatan	29,498,076
6.	Pembayaran Tagihan PDAM Bulan Desember 2024	12,295,000
Jumlah		**395,828,993**

C.4.2. Utang yang belum ditagihkan

Nilai Utang Yang Belum Ditagihkan per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp0.- dan Rp0.-. Utang Yang Belum Ditagihkan merupakan transaksi atas pengakuan utang karena adanya BAST dari pihak ketiga.

C.4.3. Uang Muka dari KPPN

Saldo Uang Muka dari KPPN per per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 masing-masing sebesar Rp0.- dan Rp0.-. Uang Muka dari KPPN merupakan Uang Persediaan (UP) atau Tambahan Uang Persediaan (TUP) yang diberikan KPPN sebagai uang muka kerja dan masih berada pada atau dikuasai oleh Bendahara Pengeluaran pada tanggal pelaporan.

C.5. Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2024 dan 31 Desember 2023 adalah masing-masing sebesar Rp35,860,031,837.- dan Rp33,992,485,379.-. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

D.1. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp1,330,702,500.- dan Rp398,372,000.-. Pendapatan tersebut terdiri dari:

Tabel 23. Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun
Pendapatan dari Pemanfaatan BMN	1,330,702,500	398,372,000	234.04%
Pendapatan Bunga dan Pengelolaan Keuangan	0	0	-
Pendapatan Denda	0	0	-
Pendapatan Anggaran Lain-lain	0	0	-
Jumlah	**1,330,702,500**	**398,372,000**	**234.04%**

Pendapatan sampai dengan Keuangan Per 31 Desember 2024 diperoleh dari pendapatan dari pemanfaatan BMN, dimana pendapatan yang diperoleh berdasarkan dari hasil sewa wisma, ruang kelas maupun aula yang digunakan dalam pelaksanaan kegiatan kemitraan dengan Pemerintah Daerah. Kegiatan kemitraan yang dilaksanakan berupa kegiatan Diklat Orientasi P3K Kabupaten Tanah Bumbu, bimbingan teknis guru inklusi dan bimbingan teknis pemanfaatan chromebook kabupaten tanah laut, bimbingan teknis manajemen BOP Paud, bimbingan teknis manajemen BOP Kesetaraan Kabupaten Hulu Sungai Tengah serta juga beberapa program kemitraan dengan Dinas Pendidikan Kab/Kota. Selain program kemitraan juga terdapat beberapa kegiatan dari pihak eksternal seperti kegiatan pelatihan yang dilaksanakan oleh SKPD di lingkup Pemerintah Daerah Kabupaten/Kota di Provinsi Kalimantan Selatan.

D.2. Beban Pegawai

Jumlah Beban Pegawai pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp10,025,207,371.- dan Rp6,393,228,506.-. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS), dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Tabel 24. Rincian Beban Pegawai

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun	Naik/Turun Realisasi
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	5,156,242,153	3,412,234,390	51.11%	1,744,007,763
Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK	74,574,530	0	100.00%	74,574,530
Belanja Honorarium	0	0	-	0
Belanja Lembur	0	0	-	0
Belanja Tunj. Khusus & Transito	4,794,390,688	2,980,994,116	60.83%	1,813,396,572
Jumlah	**10,025,207,371**	**6,393,228,506**	**56.81%**	**3,631,978,865**

Untuk beban pegawai pada 31 Desember 2024 mengalami kenaikan disbanding periode yang sama pada tahun sebelumnya, hal ini dikarenakan adanya penambahan pegawai sebanyak 16 orang PNS dengan jabatan fungsional Widyaprada dari BGP Provinsi Kalimantan Selatan serta adanya tambahan 3 orang pegawai PPPK

D.3. Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp115,241,425.- dan Rp100,861,680.-. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai, termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Rincian Beban Persediaan pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 25. Rincian Beban Persediaan

Rincian Beban Persediaan

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun	Naik/Turun Realisasi
B. Persediaan Bahan untuk Operasional	89,526,620	78,084,150	14.65%	11,442,470
B. Persediaan - dijual/diserahkan kpd Masyarakat	0	0	-	0
B. Persediaan utk Proses Produksi	0	0	-	0
B. Persediaan Bahan Lainnya	25,714,805	22,777,530	12.90%	2,937,275
Jumlah	**115,241,425**	**100,861,680**	**14.26%**	**14,379,745**

Untuk beban persediaan pada 31 Desember 2024 mengalami kenaikan dibanding periode yang sama pada tahun sebelumnya, hal ini dikarenakan adanya penambahan anggaran terkait belanja barang yang termasuk pada jenis persediaan

D.4. Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp5,669,759,656.- dan Rp5,204,218,077.-. Beban Barang dan Jasa terdiri dari beban barang dan jasa berupa konsumsi atas barang dan/atau jasa dalam

rangka penyelenggaraan kegiatan entitas serta beban lain-lain berupa beban yang timbul karena penggunaan alokasi belanja modal yang tidak menghasilkan aset tetap Rincian Beban Barang dan Jasa pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Tabel 26. Rincian Beban Barang dan Jasa

Rincian Beban Barang dan Jasa

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun	Naik/Turun Realisasi
Beban Barang Operasional	1,522,673,160	1,548,308,239	-1.66%	-25,635,079
Beban Barang Non Operasional	2,247,489,907	2,021,312,390	11.19%	226,177,517
Beban Langganan Daya dan Jasa	748,197,175	615,127,448	21.63%	133,069,727
Beban Jasa Pos dan Giro	0	0	-	0
Beban Jasa Konsultan	488,867,914	511,320,000	-4.39%	-22,452,086
Beban Sewa	0	0	-	0
Beban Jasa Profesi	662,531,500	508,150,000	30.38%	154,381,500
Beban Jasa Lainnya	0	0	-	0
Beban Aset Ekstrakomtabel	0	0	-	0
Jumlah	**5,669,759,656**	**5,204,218,077**	**8.95%**	**465,541,579**

Untuk beban barang dan jasa pada 31 Desember 2024 mengalami kenaikan dibanding periode yang sama pada tahun sebelumnya, hal ini dikarenakan adanya penambahan anggaran terkait belanja barang pada anggaran operasional perkantoran.

D.5. Beban Pemeliharaan

Beban Pemeliharaan pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp1,578,082,872.- dan Rp1,123,375,066.-. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Rincian beban pemeliharaan pada bulan 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 27. Rincian Beban Pemeliharaan

Rincian Beban Pemeliharaan

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,262,430,320	810,444,050	55.77%
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	265,178,652	278,297,316	-4.71%
Beban Pemeliharaan Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	-
Beban Pemeliharaan Lainnya	0	0	-
Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	15,575,500	34,633,700	-55.03%
Beban Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan	34,898,400	0	100.00%
Beban Persediaan suku cadang	0	0	-
Jumlah	**1,578,082,872**	**1,123,375,066**	**40.48%**

Untuk beban pemeliharaan pada 31 Desember 2024 mengalami kenaikan dibanding periode yang sama pada tahun sebelumnya, hal ini dikarenakan adanya penambahan anggaran terkait belanja barang pada anggaran operasional perkantoran.

D.6. Beban Perjalanan Dinas

Beban Perjalanan Dinas pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp7,233,746,939.- dan Rp8,133,022,765.-. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Rincian Beban Perjalanan Dinas pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Tabel 28. Rincian Beban Perjalanan Dinas

Rincian Perjalanan Dinas

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun
Beban Perjalanan Dinas Biasa	3,143,963,520	2,957,922,892	6.29%
Beban Perjalanan Dinas Tetap	0	0	-
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	0	0	-
Beban Perjadin Paket Meeting Dalam Kota	1,636,436,371	989,854,253	65.32%
Beban Perjadin Paket Meeting Luar Kota	2,453,347,048	4,185,245,620	-41.38%
Beban Perjalanan Dinas Luar Negeri	0	0	-
Jumlah	**7,233,746,939**	**8,133,022,765**	**-11.06%**

Untuk beban perjalanan dinas pada 31 Desember 2024 mengalami penurunan dibanding periode yang sama pada tahun sebelumnya, hal ini dikarenakan adanya penambahan pagu blokir anggaran khusus akun perjalanan dinas.

D.7. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp2,271,166,908.- dan Rp2,236,014,146.-. Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan *(depreciable assets)* selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut:

Tabel 29. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun
B. Penyusutan Peralatan dan Mesin	442,650,296	475,903,739	-6.99%
B. Penyusutan Gedung dan Bangunan	1,696,812,154	1,616,587,284	4.96%
B. Penyusutan Jalan, Irigasi dan Jaringan	119,886,333	119,886,333	0.00%
B. Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	0	-
Jumlah Beban Penyusutan	**2,259,348,783**	**2,212,377,356**	**2.12%**
B. Amortisasi Aset Lainnya	11,818,125	23,636,790	-50.00%
B. Penyusutan Aset Lainnya	0	0	-
Jumlah Beban Amortisasi	**11,818,125**	**23,636,790**	**-50.00%**
Jumlah B. Penyusutan dan Amortisasi	**2,271,166,908**	**2,236,014,146**	**1.57%**

Untuk beban penyusutan dan amortisasi pada 31 Desember 2024 mengalami kenaikan dibanding periode yang sama pada tahun sebelumnya, hal ini dikarenakan adanya penambahan anggaran terkait belanja modal peralatan dan mesin maupun Gedung dan Bangunan.

D.8. Kegiatan Non Operasional

Pos Surplus dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus dari Kegiatan Non Operasional pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebagai berikut :

Tabel 30. Rincian Kegiatan Non Operasional

Kegiatan Non Operasional

Uraian	31 Desember 2024	31 Desember 2023	Naik/Turun
Pendapatan Selisih Kurs yg Blm Terealisasi	0	0	-
Pendapatan Penyesuaian Lainnya	0	0	-
Pendapatan Pelepasan dan Perolehan Aset	0	0	-
Pendapatan Penyesuaian Nilai Aset	0	0	-
Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN	0	0	-
Penerimaan Kembali Belanja TAYL	0	5,117,227	-100.00%
Penerimaan Kembali B. Kontribusi Sosial TAYL	0	0	-
Jumlah Pendapatan	**0**	**5,117,227**	**-100.00%**
Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	0	0	-
Kerugian Pelepasan Aset	0	0	-
Jumlah Beban	**0**	**0**	**-**

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

E.1. Ekuitas Awal

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesarRp33,992,485,379.- dan Rp36,044,315,835.-.

E.2. Surplus (Defisit) LO

Jumlah ditambah untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar (Rp25,562,502,671.-) dan (Rp22,787,231,013.-). Defisit-LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

E.3. Koreksi yang Menambah/Mengurangi Ekuitas

Koreksi yang dapat menambah atau mengurangi ekuitas antara lain berasal dari dampak kumulatif perubahan kebijakan akuntansi atau kesalahan mendasar.

E.3.1. Penyesuaian Nilai Aset

Nilai Penyesuaian Nilai Aset untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp0.- dan Rp0.-. Penyesuaian Nilai Aset merupakan hasil penyesuaian nilai persediaan akibat penerapan kebijakan harga perolehan terakhir.

E.3.2. Koreksi Nilai Persediaan

Koreksi Nilai Persediaan mencerminkan koreksi atas nilai persediaan yang diakibatkan karena kesalahan dalam pecatatan persediaan yang terjadi pada periode sebelumnya. Koreksi tambah atas nilai persediaan untuk 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0.- dan Rp0.-.

E.3.3. Selisih Revaluasi Aset Tetap

Selisih Revaluasi Aset Tetap merupakan selisih yang muncul pada saat dilakukan penilaian ulang aset tetap. Selisih Revaluasi Aset Tetap untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp0.- dan Rp0.-.

E.3.4. Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi

Koreksi Aset Tetap Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar (Rp497,845,611.-) dan Rp165,836,105.-. Koreksi ini berasal dari transaksi koreksi nilai aset tetap dan aset lainnya yang bukan karena revaluasi nilai.

E.3.5. Koreksi Lain-Lain

Koreksi Lain-Lain untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2024 dan 2023 adalah sebesar Rp0.- dan Rp0.-. Koreksi ini merupakan koreksi selain yang terkait Barang Milik Negara, antara lain koreksi atas pendapatan, koreksi atas beban, koreksi atas hibah, piutang dan utang.

E.4. Transaksi Antar Entitas

Nilai Transaksi Antar Entitas untuk periode yang berakhir 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp27,927,894,740.- dan Rp20,569,564,452.-. Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL, antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

Tabel 31. Rincian Nilai Transaksi Antar Entitas

Jenis Beban	Nilai Koreksi
Ditagihkan ke Entitas Lain	29,258,597,240
Diterima dari Entitas Lain	1,330,702,500
Transfer Keluar	0
Transfer Masuk	0
Pengesahan Hibah Langsung	0
Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung	0
Jumlah	**27,927,894,740**

E.4.1. Diterima dari Entitas Lain (DDEL)/Ditagihkan ke Entitas Lain (DKEL)

Diterima dari Entitas Lain/Ditagihkan ke Entitas Lain merupakan transaksi antar entitas atas pendapatan dan belanja pada KL yang melibatkan kas negara (BUN). Pada periode hingga 31 Desember 2024, DDEL sebesar Rp1,330,702,500.- sedangkan DKEL sebesar Rp29,258,597,240.-.

E.4.2. Transfer Masuk/Transfer Keluar

Transfer Masuk/Transfer Keluar merupakan perpindahan aset/kewajiban dari satu entitas ke entitas lain pada internal KL, antar KL dan antara KL dengan BA-BUN. Pada periode hingga 31 Desember 2024, Transfer Masuk sebesar Rp0.- sedangkan Transfer Keluar sebesar Rp0.-.

E.4.3. Pengesahan Hibah Langsung dan Pengembalian Pengesahan Hibah Langsung

Pengesahan Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan hibah langsung Kementerian/Lembaga dalam bentuk kas, barang maupun jasa sedangkan pencatatan pendapatan hibah dilakukan oleh BA-BUN. Pengesahan Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp0.-.

Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung merupakan transaksi atas pencatatan pengembalian hibah langsung entitas. Pengesahan Pengembalian Hibah Langsung sampai dengan tanggal 31 Desember 2024 adalah Rp0.-.

E.5. Ekuitas Akhir

Nilai Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2024 dan 2023 adalah masing-masing sebesar Rp35,860,031,837.- dan Rp33,992,485,379.-.

F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA

F.1. Kejadian-Kejadian Penting Setelah Tanggal Neraca

Tidak ada kejadian penting setelah tanggal Neraca yang layak dijadikan catatan dalam laporan keuangan Keuangan Per 31 Desember Tahun Anggaran 2024 ini.

F.2. Pengungkapan Lain-Lain

F.2.1. Temuan dan Tindak Lanjut BPK

Terdapat temuan BPK atas laporan keuangan unaudited tahun 2023

Judul Temuan:

Pendapatan belum disetor ke kas negara Hasil pemeriksaan diketahui terdapat bukti pembayaran dari Yayasan Damayu Sejahtera atas sewa asrama, ruang kelas, dan kebersihan kelas sebesar Rp20.955.000,00 pada BPMP Provinsi Kalimantan Selatan pada tanggal 12 s.d. 15 Oktober 2023 yang diterima oleh Bagian Kerumahtanggaan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan yang belum di setor ke kas negara.

Tindak Lanjut :

BPMP Provinsi Kalimantan Selatan melalui Bendahara Penerimaan telah melakukan setoran ke rekening negara pada tanggal 30 April 2024 dengan kode billing 820240430105968 dan NTPN 413457QLUP0QN1BG sebesar Rp. 20.955.000

Judul Temuan:

BMN Tidak digunakan dalam operasional masih dicatat sebagai Aset Tetap

Tindak Lanjut :

BMN Tidak digunakan dalam operasional masih tercatat sebagai Aset Tetap adalah Peralatan dan Mesin sebanyak 569 Buah dengan nilai Rp. 110.512.818,- serta selanjutnya dilakukan tindak lanjut berupa:

a. Dilakukan penghentian penggunaan BMN;
b. Dilakukan usulan penghapusan terhadap BMN yang dimaksud;
c. Dilakukan penghapusan/pemusnahan/lelang sesuai dengan ketentuan KPKNL;
d. Dilakukan pembuatan SK penghapusan berdasarkan Risalah lelang atau Pemusnahan.

F.2.2. Rekening Pemerintah

Balai Penjaminan Mutu Pendidikan Provinsi Kalimantan Selatan memiliki 1 (satu) buah rekening. Rekening tersebut telah disetujui oleh Kementerian Keuangan RI berdasarkan Surat Persetujuan Perubahan Rekening nomor : S-2308/WPB.12/KP.03/2020 tanggal 4 November 2020 (terlampir). Adapun rincian rekening tersebut :

Rekening Bank Negara Indonesia (BNI) KC Senayan dengan nomor 9898204177981000 atas nama BPg 045 BPMP PROV KALSEL dan memiliki saldo per 31 Desember 2024 sebesar Rp.0

F.2.3. Ralat SPM, SSBP dan SSPB

Sampai dengan Keuangan Per 31 Desember TA 2024 BPMP Provinsi Kalimantan Selatan tidak ada melaksanakan ralat SPM, SSBP dan SSPB

F.2.4. Pengungkapan Capaian Program Prioritas Nasional

Berdasarkan Rencana Kerja Pemerintah (RKP) Tahun 2024 yang ditetapkan melalui Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 52 Tahun 2023 Tentang Pemutakhiran Rencana Kerja Pemerintah Tahun 2024, pada Satker BPMP Provinsi Kalimantan Selatan terdapat Alokasi Anggaran untuk Prioritas Nasional (PN) yaitu pada Prioritas Nasional 03 Meningkatkan sumber daya manusia berkualitas dan berdaya saing dari 7 Prioritas Nasional yang ditetapkan dalam RKP. Rincian Pagu Anggaran, Realisasi Anggaran dan Pencapaian Output dari masing-masing Prioritas Nasional adalah sebagai berikut:

Prioritas Nasional III – Meningkatkan sumber daya manusia berkualitas dan berdaya saing.

Pelaksanaannya di antaranya melalui satu program prioritas, satu kegiatan prioritas, yang terbagi kedalam dua rincian output (RO) dengan pagu mencapai Rp 10,645,460,000 dan realisasi sebesar Rp 9,818,888,415 dengan rincian sebagai berikut.

Tabel 32. Rincian Prioritas Nasional

Nama Satker	Program Prioritas/Kegiatan Prioritas	Pagu	Realisasi	%	Satuan Output Strategis	Target	Capaian Output Strategis	%
BPMP Prov. Kalsel	Meningkatkan Sumber Daya Manusia Berkualitas dan Berdaya Saing - Satuan Dikdas dan Dikmen yang difasilitasi penjaminan mutunya	10.455.286.000	9.630.439.259	92,11%	Lembaga	3.775	3.952	104,69%
BPMP Prov. Kalsel	Meningkatkan Sumber Daya Manusia Berkualitas dan Berdaya Saing - Satuan PAUD dan Dikmas yang difasilitasi penjaminan mutunya	190.174.000	188.449.156	99,09%	Lembaga	4.150	4.346	104,72%

F.2.5. Catatan Penting Lainnya

1. Pada 31 Desember 2024 tidak terdapat pagu minus
2. Tidak terdapat retur yang belum terselesaikan per 31 Desember 2024
3. Realisasi belanja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan sampai dengan Keuangan Per 31 Desember 2024 mengalami penurunan dibanding dengan periode yang sama pada tahun sebelumnya. Sebagai gambaran untuk realisasi belanja pada tahun 2024 sebesar 96,03 % dibanding realisasi belanja pada periode yang sama pada tahun 2023 sebesar 97,57 %. Kondisi ini dikarenakan adanya pemblokiran anggaran khusus akun perjalanan dinas pada akhir semester II sehingga ada beberapa kegiatan yang bersifat tatap muka tidak dilaksanakan.
4. Sampai dengan akhir tahun anggaran 2024 masih terdapat blokir anggaran dengan rincian blokir AA sebesar Rp. 813.610.000, dimana blokir ini merupakan blokir terhadap anggaran khusus akun 524 perjalanan dinas. Selain itu juga untuk belanja modal masih tersisa blokir anggaran sebesar Rp. 2.476.000
5. Adanya kendala secara nasional terkait aplikasi pengadaan sehingga membuat progres pelaksanaan belanja modal menjadi terhambat dan berpengaruh pada realisasi anggaran
6. Masih terdapat satu to do list yang muncul pada rekonsiliasi data antara SAKTI dan SPAN meskipun tidak mempengaruhi penerbitan Surat Hasil Rekonsiliasi (SHR) yaitu berupa transaksi ketidaksesuaian Kode Akun vs Kode BMN Tidak Wajar yang dapat dirinci sebagai berikut

Tabel 33. Ketidaksesuaian Kode Akun vs Kode BMN Tidak Wajar

No	Dok. Sumber	No Dokumen	Tanggal Dokumen	Akun	Uraian Akun	Keterangan	Kode Barang	Jmlh Brang	Harga Satuan	Harga Total	No. SP2D
1	BAST NONKONTRAKTUAL	'00051/UP_TUP/417798/2024	'06-12-2024	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Pembuatan Kanopi Musholla Kantor BPMP Kalsel	4010125004	1	11,600,000	11,600,000	'240451303010398
2	BAST NONKONTRAKTUAL	'00055/UP_TUP/417798/2024	'06-12-2024	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Pembuatan Papan nama di Lingkungan BPMP Prov.Kalsel	3050105008	1	350,000	350,000	'240451303010398
3	BAST NONKONTRAKTUAL	'00055/UP_TUP/417798/2024	'06-12-2024	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Pembuatan Papan nama di Lingkungan BPMP Prov.Kalsel	3050105008	6	520,000	3,120,000	'240451303010398
4	BAST NONKONTRAKTUAL	'00055/UP_TUP/417798/2024	'06-12-2024	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Pembuatan Papan nama di Lingkungan BPMP Prov.Kalsel	3050105008	2	300,000	600,000	'240451303010398
5	BAST NONKONTRAKTUAL	'00055/UP_TUP/417798/2024	'06-12-2024	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Pembuatan Papan nama di Lingkungan BPMP Prov.Kalsel	3050105008	2	320,000	640,000	'240451303010398
6	BAST NONKONTRAKTUAL	1	11-12-2024	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Honor Tim Pengelola Pekerjaan Renovasi	4010125004	1	5,000,000	5,000,000	'240451303010783
7	BAST KONTRAKTUAL	'1155/C7.23/KU.01.02/2024	'06-06-2024	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Konsultan Perencana Renovasi Selasar Lingkungan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan	4010101001	1	20,939,040	20,939,040	'240451301012775
8	BAST NONKONTRAKTUAL	2	11-12-2024	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Honor Tim Pengelola Pekerjaan Renovasi Aula	4010109001	1	5,000,000	5,000,000	'240451303010769

9	BAST KONTRAKTUAL	Manual.0202/C7.23/KU.01.02/2024	10-07-2024	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Konsultan Perencana Renovasi Selasar Lingkungan BPMP Provinsi Kalimantan Selatan	4010101001	1	13,959,360	13,959,360	'24045130 1015750

- Untuk transaksi Nomor 2,3,4 dan 5 muncul karena pembelian barang berupa BMN/Aset Tetap dengan nilai satuan dibawah kapitalisasi menggunakan akun belanja modal (53). Untuk transaksi ini sudah dilakukan koreksi pencataan pada modul aset tetap
- Sedangkan untuk transaksi yang lainnya merupakan akun Belanja yang digunakan dengan Kode Barang yang dihasilkan tidak sesuai, salah satu contoh pembayaran honorarium konsultan perencana dan pengawas pelaksanaan renovasi Gedung dan bangunan menggunakan akun 533111 bukan akun 522151, karena sudah tidak bisa dilakukan revisi anggaran maka dilakukan koreksi pencatatan pada modul Aset.

7. Seluruh data transaksi yang disajikan dalam laporan keuangan ini bersumber dari https://monsakti.kemenkeu.go.id/ yang di Tarik pada tanggal 5 Mei 2025

Banjarbaru, 5 Mei 2025

Kepala,

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Triyanto, S.E., M.Si

NIP. 197607012000031002

LAMPRAN-LAMPIRAN

KERTAS KERJA TELAAH
LAPORAN KEUANGAN

KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN
TINGKAT UNIT AKUNTANSI KUASA PENGGUNA ANGGARAN (UAKPA)
TA 2024 (Audited)

Kode dan Nama UAKPA : (417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
Kode dan Nama UAPPAW : (.....) .....
Kode dan Nama Eselon 1 : (03) Direktorat Jenderal Paud, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah
Kode dan Nama K/L : (023) Kementerian Pendidikan Kebudayaan, Riset, dan Teknologi

	Objek Penelaahan	Kondisi LK		Seharusnya
Beri tanda centang (√) sesuai Laporan Keuangan.Jika tidak ada data, isi dengan N/A				
Bila terisi pada kolom yang tidak seharusnya, agar diuraikan pada lembar lampiran				
KELENGKAPAN LAPORAN KEUANGAN				
	Kelengkapan Komponen Laporan Keuangan Pokok	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Pernyataan Tanggung Jawab	√		Ada
2	Face LRA, Neraca, LO dan LPE	√		Ada
3	Catatan atas Laporan Keuangan	√		Ada
	Laporan Keuangan Tambahan	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Neraca Percobaan Akrual Saldo Awal	√		Ada
2	Neraca Percobaan Akrual	√		Ada
3	Neraca Percobaan Kas	√		Ada
4	Laporan Realisasi Pendapatan dan Belanja per Akun	√		Ada
KESESUAIAN LAPORAN KEUANGAN DENGAN SAKTI/MONSAKTI				
	Kesesuaian Saldo	**Sama**	**Tidak**	**Seharusnya**
1.	Semua *face* laporan (LRA, LO, LPE dan Neraca) sama dengan cetakan laporan pada SAKTI/MONSAKTI	√		Sama
Laporan Keuangan disusun menggunakan SAKTI/MONSAKTI sehingga harus sama, apabila ada yang tidak sama, uraikan dalam Lampiran Telaah dan penyebabnya.				
KESESUAIAN DENGAN PERSAMAAN DASAR AKUNTANSI				
	Persamaan Dasar Akuntansi	**Sama**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Nilai "Surplus/(Defisit)-LO" di LO = Nilai "Surplus/ (Defisit) - LO" di LPE	√		Sama
2	Apakah Saldo "Ekuitas Akhir" di LPE = "Saldo Ekuitas" di Neraca	√		Sama
3	Neraca : Aset = Kewajiban + Ekuitas	√		Sama
PENGECEKAN PADA MONSAKTI				
	To Do List	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Terdapat Pagu Minus per tgl pelaporan		√	Tidak
2	Satker sudah melakukan Normalisasi dan Tindak Lanjut Normalisasi (dalam hal masih terdapat anomali)	√		Ya
3	Terdapat Persediaan Belum Didetilkan per tanggal pelaporan		√	Tidak
4	Terdapat TK Internal Belum TM Internal Persediaan per tanggal pelaporan		√	Tidak
5	Terdapat Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Persediaan per tanggal pelaporan (Jika ada, sebutkan akun dan alasan ketidaksesuaian di catatan telaah)		√	Tidak
6	Terdapat Aset Belum Didetilkan per tanggal pelaporan		√	Tidak
7	Transaksi Reklas Keluar Aset tapi Belum Reklas Masuk per tanggal pelaporan		√	Tidak
8	Terdapat transaksi Transfer Keluar Internal Belum Transfer Masuk (TM) Internal Aset per tanggal pelaporan		√	Tidak
9	Ketidaksesuaian Akun Vs Kode Barang Aset Tetap/ATB per tanggal pelaporan (Jika ada, sebutkan akun dan alasan ketidaksesuaian di catatan telaah)		√	Tidak
10	Terdapat Pendapatan Belum di Settle Piutang per tanggal pelaporan dan Belum dilakukan Penyisihan Piutang		√	Tidak
11	Terdapat Aset Belum Validasi Approve per tanggal pelaporan		√	Tidak
12	Terdapat Persediaan Belum Approve per tanggal pelaporan		√	Tidak
Dalam hal satker telah menindaklanjuti To do List, agar menjelaskan di catatan telaah				

	Rekon SAKTI-SPAN *(Mengikuti ketentuan kebijakan Rekonsiliasi)*	Ada	Tidak	Seharusnya
1	Adakah "TDK RUPIAH" yang BEDA?		√	Tidak
2	Adakah "TDK COA" yang BEDA?		√	Tidak
3	Adakah "TDK DETAIL" yang BEDA?		√	Tidak
	a. Pagu/DIPA		√	Tidak
	b. Estimasi PNBP		√	Tidak
	c. Belanja		√	Tidak
	d. Pengembangan Belanja		√	Tidak
	e. Pendapatan		√	Tidak
	f. Pengembangan Belanja		√	Tidak
	g. Kas BLU		√	Tidak
	h. Kas di Bendahara Pengeluaran		√	Tidak
	i. Kas Hibah		√	Tidak
	j. Pengesahan Hibah Langsung		√	Tidak
	Rekon Internal	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Terdapat Selisih Rekon Internal		√	Tidak
	Daftar MONSAKTI	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Adakah "Saldo Tidak Normal"? (Jika ada, sebutkan akun dan alasan penyebab saldo tidak normal di catatan telaah)		√	Ada/Tidak
2	Adakah akun "Belum Diregister"? (Untuk LK Tahunan tidak boleh ada akun 'belum diregsiter)		√	Ada/Tidak
3	Adakah Neraca Tidak Balance?		√	Tidak
4	Adakah Pagu Minus (Basis SP2D)		√	Tidak
5	Adakah Pengembalian Belanja Melebihi Realisasi?		√	Tidak
6	Adakah Setoran Pajak Non DJP dan DJBC? (selain DJP dan DJBC seharusnya tidak ada)		√	Tidak

PENGECEKAN NERACA PERCOBAAN KAS DAN AKRUAL

	Pengecekan Saldo Neraca Percobaan	Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Terdapat akun dengan uraian "null" pada Neraca Percobaan Akrual		√	Tidak
2	Terdapat akun dengan uraian "uraian tidak ada" pada Neraca Percobaan Kas		√	Tidak
3	Terdapat Saldo bernilai desimal		√	Tidak
	Pengecekan Posisi Saldo (Debet atau Kredit)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Seluruh Akun 1XXXXX bersaldo (D) (kec. Penyisihan dan Akumulasi)	√		Ya
2	Akun Penyisihan Piutang (116xxx) dan Akumulasi Penyusutan (137xxx dan 169xxx) bersaldo (K)	√		Ya
3	Akun Kewajiban (2xxxxx) bersaldo (K)	√		Ya
4	Akun Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (K)	√		Ya
5	Akun Pengembalian Pendapatan (4xxxxx) bersaldo (D)	√		Ya
6	Akun Belanja/Beban (5xxxxx) bersaldo (D) (kecuali Beban Penyisihan Piutang yang bisa bersaldo (K) pada kasus tertentu)	√		Ya
7	Seluruh Akun Pengembalian Belanja (5xxxxx) bersaldo (K)	√		Ya
	Akun-Akun yang tidak boleh ada	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Terdapat Akun "Yang Belum Register" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)		√	Ada/Tidak
2	Terdapat Akun 1111xx hingga 1115xx. (Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 1116xx hingga 1119xx, selainnya akun BUN)		√	Tidak
3	Terdapat Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi dibayar dimuka (prepaid)		√	Tidak
4	Terdapat Akun 114214/5/6/8 Uang Muka Belanja Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain		√	Tidak
5	Terdapat Akun "Persediaan untuk Tujuan strategis/berjaga-jaga"		√	Tidak
6	Terdapat Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain Yang Masih Harus Dibayar		√	Tidak
7	Terdapat Akun 391117 (Penyesuaian Nilai Persediaan)		√	Tidak
8	Terdapat akun 41XXXX / 43XXXX (Pendapatan Perpajakan/ Hibah)		√	Tidak

9	Terdapat akun 421xxx/422xxx/423xxx dan 425xxx KHUSUS BUN		√	Tidak
10	Terdapat akun 425xxx Khusus BUN (425143/144/161/162/719/745/772/773/774/815/816/998)		√	Tidak
11	Terdapat akun 425914/5/6/8/9 (Penerimaan kembali belanja Pembayaran Kewajiban Utang/Subsidi/Hibah/ Lain-Lain/Transfer TAYL)		√	Tidak
12	Terdapat akun Belanja 54/55/56/58 (Beban Bunga/Subsidi/Hibah/Lain-Lain)		√	Tidak
13	Terdapat akun-akun yang seharusnya tidak ada pada K/L ybs. (misalnya persediaan Amunisi yang ada di satker yang tidak terkait tusi pengamanan, Pita Cukai, Materai dan Leges yang ada di K/L selain Kementerian Keuangan (DJP dan/atau DJBC)		√	Tidak
	Jika Bukan Satker BLU	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Terdapat akun Neraca (1xxxxx dan 2xxxxx) dengan uraian frasa "BLU"		√	Tidak
2	Terdapat akun 424XXX (Pendapatan BLU)		√	Tidak
3	Terdapat akun 525xxx (Belanja Barang BLU)		√	Tidak
4	Terdapat akun 537xxx (Belanja Modal BLU)		√	Tidak
	Terkait Satker BLU	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan" (untuk LK tahunan tidak boleh ada)		√	Ada/Tidak
	Dalam hal masih terdapat akun tersebut, agar menjelaskan di catatan telaah			
2	Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)		√	Tidak
	Pengecekan akun yang tidak sesuai karasteristik tupoksi entitas	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Adakah terdapat akun yang tidak sesuai Tusi? misalnya ada persediaan/realisasi belanja dalam rangka bantuan pemerintah/Bantuan Sosial pada KL yang tidak memiliki Tusi Penyaluran Bantuan Pemerintah/Bantuan Sosial		√	Tidak
2	Terdapat akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kecuali Di RRI dan POLRI		√	Tidak
	Hibah Langsung	**Ada**	**Tidak**	**Seharusnya**
	Adakah transaksi Penerimaan Hibah Langsung uang/ barang/jasa? Jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya		√	Ada/Tidak
1	Adakah akun 218211 (hibah Langsung Yang Belum Disahkan), akun 218211 hanya boleh muncul di laporan interim (karena masih dalam proses pengesahan). Akun tersebut tidak boleh muncul pada laporan keuangan tahunan.		√	Ada/Tidak
2	Adakah saldo 218211-Hibah langsung yang belum disahkan pada awal tahun? (Cek di Neraca Percobaan saldo awal)		√	Ada/Tidak
3	Apabila terdapat Saldo Awal Akun 218211, Apakah Nilainya sama dengan Akun 391133-Pengesahan Hibah Langsung TAYL pada tahun sebelumnya? (untuk mengecek akun 391133, Cetak di Neraca Percobaan Tahunan TAYL)		√	Ya
4	Jika saldo awal akun 218211 tidak sama saldo akun 391133 di akhir tahun, apakah terdapat Hibah TAYL yang belum disahkan?		√	Ya
5	Jika ada akun 111827 (Kas Lainnya dari Hibah Yang Belum disahkan), apakah nilainya lebih kecil atau maksimal sama dengan akun 218211 (Hibah Langsung Yang Belum Disahkan) ?		√	Ya
	Ada Hibah Langsung pada BLU, jika ada agar dilanjutkan ke pertanyaan berikutnya		√	Ada/Tidak
1	Pengesahan Pendapatan Hibah (424xxx) jika Hibah Uang		√	Ya
	Transfer Masuk/Transfer Keluar dan Resiprokal			
1	Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada Monitoring TK/TM pada MONSAKTI			
2	Nilai selisih TK/TM (Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan)			
3	Apakah terdapat selisih transaksi resiprokal pada MONSAKTI? (cek pada MONSAKTI pada menu Monitoring Lainnya, Rekap Resiprokal)		√	Tidak
	Akun 425913 (Pengembalian Belanja Modal TAYL)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah terdapat Akun 425913 pada **Neraca Percobaan Kas?**		√	Ya/Tidak
2	Jika Ada, apakah telah dilakukan Koreksi pencatatan nilai Aset sebesar Pengembalian Belanja Modal TAYL di modul Aset Tetap?		√	Ya/Tidak

3	Jika nilai aset telah dikoreksi pada Modul Aset Tetap periode berjalan, adakah jurnal manual pada GLP untuk menghapus 425913 di NP Akrual?		√	Ya
	Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah ada akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)		√	Ya/Tidak
2	Jika ada, apakah benar? (Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun saat menjurnal?		√	Ya/Tidak
	Jika ada, konfirmasi kebenarannya, Jelaskan dalam Calk			
	Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah terdapat saldo akun 491511/593311? Jika ada, maka agar dijelaskan di CaLK terkait koreksi persediaan, serta dicantumkan dalam catatan telaah		√	Ya/Tidak
	PENGECEKAN NERACA			
	Pengecekan Pos-pos Neraca	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Saldo Awal 1 Jan 20XX di MonSAKTI telah sesuai dengan saldo Audited tahun sebelumnya	√		Ya
2	Saldo pada neraca bernilai wajar	√		Ya
3	Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN	√		Ya
4	Kas Di Bendahara Pengeluaran = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara) *Cek LPJ, Rekening	√		Ya
5	Kas dan Bank BLU = BAR Rekon = LPJ (Modul Bendahara). Apabila berbeda, maka pastikan perbedaannya sebesar saldo kas dan Bank BLU belum disahkan atau Deposito	√		Ya
6	Dari kolom perbandingan, adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar?		√	Tidak
7	Bandingkan dengan saldo audited tahun sebelumya, apakah asetnya mengalami peningkatan?		√	Ya
8	Terdapat saldo bernilai desimal		√	Tidak
	PENGECEKAN LAPORAN OPERASIONAL			
	Pengecekan Pos-pos LO	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Terdapat pendapatan perpajakan (kecuali K/L 015)		√	Tidak
2	Terdapat pendapatan hibah (43xxxx), beban pembayaran kewajiban utang (54xxxx), beban subsidi (55xxxx), beban hibah (56xxxx), dan beban transfer ke daerah dan dana desa (6xxxxx) ,		√	Tidak
3	Terdapat kodefikasi atau uraian akun null		√	Tidak
4	Seluruh akun bernilai positif kecuali beban penyisihan piutang	√		Ya
5	Bandingkan dengan Laporan operasional periode sebelumnya, apakah terdapat peningkatan/penurunan saldo yang signifikan?	√		Ya/Tidak
6	Surplus/defisit LO menampilkan saldo yang wajar	√		Ya/Tidak
7	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		√	Tidak
	PENGECEKAN LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS			
	Pengecekan Pos-pos LPE	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	"Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"	√		Ya
2	Terdapat kenaikan/penurunan saldo yang signifikan dibandingkan dengan periode sebelumnya		√	Ya/Tidak
3	Terdapat akun "Selisih Revaluasi Aset", Bila ada, cek apakah berasal dari Inventarisasi dan Penilaian? Akun ini hanya khusus dari IP		√	Tidak
4	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		√	Tidak
	Cek seluruh akun koreksi dan Transaksi Antar Entitas	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud?	√		Ya
	Contoh : Pengungkapan 391116 senilai Rp151.500.000 disebakan oleh transaksi saldo awal senilai Rp100.000.000, transaksi Koreksi Nilai/Kuantitas senilai Rp51.500.000 dengan dokumen sumber BAST			
2	Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun-akun pembentuk transaksi antar entitas dimaksud? (313111, 313121, 313211, 313221, 391131, 391132, 391133, 391141)	√		Ya
	PENGECEKAN LAPORAN REALISASI ANGGARAN/BELANJA dan PENDAPATAN (LRA/B/P)			
	Pengecekan Pos-pos LRA/B/P	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Terdapat saldo negatif di LRAB		√	Tidak
2	Terdapat pagu minus (Realisasi melebihi pagu)		√	Tidak

3	Terdapat Pengembalian Belanja melebihi Pagu dan Realisasi Belanjanya		√	Tidak
4	Terdapat uraian Jenis Belanja "Tidak Ada"		√	Tidak
5	Apakah terdapat saldo bernilai desimal?		√	Tidak
6	Apakah terdapat pengeluaran belanja untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	√		Ya/Tidak
7	Apabila terdapat pengeluaran belanja dalam rangka Penanganan Pandemi Covid-19, apakah belanja tersebut sudah menggunakan kode akun khusus untuk Penanganan Pandemi Covid-19? (Mengikuti ketentuan mengenai penanganan pandemi)	√		Ya

TELAAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN

	Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya jika jawaban awal "TIDAK", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "TIDAK"	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun :		√	Ya/Tidak
	- Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/ Penyisihan TP/TGR (Neraca)		√	Ya/Tidak
	- Beban Penyisihan Piutang (di LO)		√	Ya/Tidak
	- Dokumen Lengkap penetapan dan penatausahaan piutang		√	Ya/Tidak
2	Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun :		√	Ya/Tidak
	- Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang		√	Ya/Tidak
3	Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun :	√		Ya/Tidak
	- Beban Persediaan (di LO)	√		Ya/Tidak
4	Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun :	√		Ya/Tidak
	- Akumulasi AT/AL (Neraca)	√		Ya/Tidak
	- Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)	√		Ya/Tidak
5	Apakah terdapat Akun 42512X pada Neraca Percobaan Kas dan Akrual?	√		Ya/Tidak
	Jika Ada, apakah nilai totalnya sama dengan "Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar" di LO?	√		Ya
	Pengecekan Beban Diserahkan Ke Masyarakat & Beban Bansos	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah ada Beban Barang Diserahkan ke Masyarakat ?		√	Ya/Tidak
	Jika Ya, ada realisasi akun 526XXX pada Neraca Percobaan Kas		√	Ya
2	Apakah ada Beban Bansos ?		√	Ya/Tidak
	Jika Ya, ada realisasi akun 57XXXX pada Neraca Percobaan Kas		√	Ya
	Pengecekan Jurnal Manual Akrual pada Modul GLP (Jika Ada, Karwas dan/atau Memo Harus Ditatausahakan)	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Ada akun Pendapatan Diterima Dimuka (219212) pada Neraca Percobaan Akrual		√	Ya/Tidak
2	Ada Realisasi Pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492X)		√	Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Pendapatan Sewa Diterima Dimuka (219211) pada Neraca Percobaan Akrual		√	Ya/Tidak
3	Ada Akun Belanja Dibayar Dimuka (11411X) pada Neraca Percobaan Akrual		√	Ya/Tidak
4	Ada realisasi Belanja jasa listrik/air/telepon di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9)	√		Ya/Tidak
	- Maka Ada akun Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar pada Neraca Percobaan Akrual	√		Ya/Tidak
5	Ada akun Belanja Yang Masih Harus Dibayar (2121XX) pada Neraca Percobaan Akrual	√		Ya/Tidak

TELAAH LK BLU

	LPSAL BLU	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah nilai LPSAL sudah sesuai?		√	Ya
2	Apakah nilai pendapatan alokasi APBN bernilai minus?		√	Tidak
3	Apakah formula perhitugnan SAL pada LPSAL telah sesuai?		√	Ya
4	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Awal = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan Akrual BLU?		√	Ya
5	Apakah Nilai SiLPA/SiKPA pada LPSAL = Nilai Surplus/(defisit) pada LRA		√	Ya
6	Apakah Saldo Anggaran Lebih (SAL) Akhir = Jumlah saldo akun 1119XX selain 111914, 1133XX, dan akun 166213 pada Neraca Percobaan Kas BLU ?		√	Ya
			√	
	LAK BLU	**Ya**	**Tidak**	**Seharusnya**
1	Apakah Saldo Awal Kas LAK = Jumlah saldo akun 1119xx, 111826, 1133xx, 165111, dan 166213 pada Saldo Awal Neraca Percobaan Akrual BLU?		√	Ya
2	Apakah Saldo Akhir Kas LAK = Jumlah Rincian Saldo Akhir Kas LAK?		√	Ya
3	Apakah Saldo Akhir Kas pada BLU = Kas pada BLU di Neraca		√	Ya
4	Saldo Akhir Kas Lainnya dan Setara Kas = Saldo Kas Lainnya di BLU (111826) pada Neraca Percobaan BLU		√	Ya
5	Investasi Jangka Pendek BLU = Investasi Jangka Pendek BLU pada Neraca		√	Ya

6	Saldo Akhir Dana Kelolaan BLU = Dana Kelolaan BLU pada Neraca		√	Ya
7	Saldo Akhir Kas pada BLU (yang belum disahkan) = Saldo akun 111914 pada Neraca Percobaan BLU		√	Ya

LAMPIRAN KERTAS KERJA TELAAH LAPORAN KEUANGAN

"Uraikan kode akun dan penyebab terisi pada kolom yang TIDAK SEHARUSNYA, serta hal-hal lainnya yang diperlukan, termasuk

Mengetahui
Penyusun LK,

Isma Amarullah G
NIP. 198902182014041001

Banjarbaru, 6 Mei 2025
Penelaah,

Vidi Haryanto, S.E., M.Si
NIP. 197603012000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

HASIL REKONSILIASI
SAKTI - SPAN

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-03

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	29533085000	29533085000	0
2	Belanja	5158175673	5158175673	0
3	Pengembalian Belanja	-1508	-1508	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	158966000	158966000	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 02-APR-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-04

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	29533085000	29533085000	0
2	Belanja	7281891865	7281891865	0
3	Pengembalian Belanja	-1508	-1508	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	179921000	179921000	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 27-MAY-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-05

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	29533085000	29533085000	0
2	Belanja	9098200170	9098200170	0
3	Pengembalian Belanja	-1508	-1508	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	192967000	192967000	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 20-JUN-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-06

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	29533085000	29533085000	0
2	Belanja	11891933712	11891933712	0
3	Pengembalian Belanja	-1556	-1556	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	312374000	312374000	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 14-JUL-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-07

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	29533085000	29533085000	0
2	Belanja	14384841277	14384841277	0
3	Pengembalian Belanja	-1556	-1556	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	422950500	422950500	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 14-AUG-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-08

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	29533085000	29533085000	0
2	Belanja	16533734707	16533734707	0
3	Pengembalian Belanja	-1556	-1556	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	463884500	463884500	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 11-SEP-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-09

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	30469343000	30469343000	0
2	Belanja	18933338003	18933338003	0
3	Pengembalian Belanja	-1728	-1728	0
4	Estimasi Pendapatan	125650000	125650000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	583536500	583536500	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300000000	300000000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300000000	300000000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 13-OCT-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-10

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	30,469,343,000	30,469,343,000	0
2	Belanja	21,926,031,215	21,926,031,215	0
3	Pengembalian Belanja	-1,728	-1,728	0
4	Estimasi Pendapatan	125,650,000	125,650,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	826,302,500	826,302,500	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300,000,000	300,000,000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300,000,000	300,000,000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 13-NOV-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-11

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	30,469,343,000	30,469,343,000	0
2	Belanja	25,873,160,617	25,873,160,617	0
3	Pengembalian Belanja	-1,728	-1,728	0
4	Estimasi Pendapatan	125,650,000	125,650,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	993,980,500	993,980,500	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	300,000,000	300,000,000	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	300,000,000	300,000,000	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 13-DEC-24

KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
KPPN BANJARMASIN

HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 417798
SAMPAI DENGAN PERIODE 2024-12

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	30,469,343,000	30,469,343,000	0
2	Belanja	29,260,648,968	29,260,648,968	0
3	Pengembalian Belanja	-2,051,728	-2,051,728	0
4	Estimasi Pendapatan	125,650,000	125,650,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	1,330,702,500	1,330,702,500	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	0	0	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 22-JAN-25

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL

PERSEDIAAN, ASET DAN GLP

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 30 Januari 2025 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Desember Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	47,135,650	47,135,650	-
Bahan untuk Pemeliharaan	-	-	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**47,135,650**	**47,135,650**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	13,899,144,688	13,899,144,688	-
Gedung dan Bangunan	33,521,481,322	33,521,481,322	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 12,189,710,998	- 12,189,710,998	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 12,003,109,974	- 12,003,109,974	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 685,820,808	- 685,820,808	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 142,549,166	- 142,549,166	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**36,179,227,104**	**36,179,227,104**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
JUMLAH ASET	**36,226,362,754**	**36,226,362,754**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Hariyanto, S.E., M.Si
NIP 197[illegible]1000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 12 Februari 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Januari Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	39,661,050	39,661,050	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,657,700	2,657,700	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**42,318,750**	**42,318,750**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,779,473,726	30,779,473,726	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,747,060,702	- 11,747,060,702	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,039,739,121	- 10,039,739,121	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 576,168,113	- 576,168,113	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 132,315,528	- 132,315,528	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,287,873,770**	**34,287,873,770**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 82,726,875	- 82,726,875	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	**11,818,125**	**11,818,125**	-
JUMLAH ASET	**34,342,010,645**	**34,342,010,645**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Kepala BPMP Prov. Kalsel

Yuli Hastuti, S.E., M.Si
NIP 197507072000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 11 Maret 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 28 Februari Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	46,196,550	46,196,550	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,657,700	2,657,700	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**48,854,250**	**48,854,250**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,779,473,726	30,779,473,726	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,747,060,702	- 11,747,060,702	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,039,739,121	- 10,039,739,121	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 576,168,113	- 576,168,113	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 132,315,528	- 132,315,528	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,287,873,770**	**34,287,873,770**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 82,726,875	- 82,726,875	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	**11,818,125**	**11,818,125**	-
JUMLAH ASET	**34,348,546,145**	**34,348,546,145**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121010	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP 197607012000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 8 April 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Maret Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	45,223,550	45,223,550	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,657,700	2,657,700	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**47,881,250**	**47,881,250**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,779,473,726	30,779,473,726	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,747,060,702	- 11,747,060,702	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,039,739,121	- 10,039,739,121	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 576,168,113	- 576,168,113	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 132,315,528	- 132,315,528	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,287,873,770**	**34,287,873,770**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 82,726,875	- 82,726,875	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	**11,818,125**	**11,818,125**	-
JUMLAH ASET	**34,347,573,145**	**34,347,573,145**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Hartanto, S.E., M.Si

NIP 19660712000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 6 Mei 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 30 April Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	43,429,550	43,429,550	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,657,700	2,657,700	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**46,087,250**	**46,087,250**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,779,473,726	30,779,473,726	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,747,060,702	- 11,747,060,702	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,039,739,121	- 10,039,739,121	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 576,168,113	- 576,168,113	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 132,315,528	- 132,315,528	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,287,873,770**	**34,287,873,770**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 82,726,875	- 82,726,875	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	**11,818,125**	**11,818,125**	-
JUMLAH ASET	**34,345,779,145**	**34,345,779,145**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Hastanto, S.E., M.Si
NIP 197507012000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 10 Juni 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Mei Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	15,288,350	15,288,350	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,657,700	2,657,700	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**17,946,050**	**17,946,050**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,779,473,726	30,779,473,726	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,747,060,702	- 11,747,060,702	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,039,739,121	- 10,039,739,121	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 576,168,113	- 576,168,113	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 132,315,528	- 132,315,528	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,287,873,770**	**34,287,873,770**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 82,726,875	- 82,726,875	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	**11,818,125**	**11,818,125**	-
JUMLAH ASET	**34,317,637,945**	**34,317,637,945**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Kepala BPMP Prov. Kalsel

Yuli Hidayanti, S.E., M.Si
NIP 19[illegible]2000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 15 Juli 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 30 Juni Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	14,752,350	14,752,350	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,000,000	2,000,000	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**16,752,350**	**16,752,350**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,814,372,126	30,814,372,126	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,932,784,994	- 11,932,784,994	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,852,330,624	- 10,852,330,624	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 630,994,460	- 630,994,460	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 137,432,347	- 137,432,347	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**33,264,513,209**	**33,264,513,209**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
JUMLAH ASET	**33,281,265,559**	**33,281,265,559**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121010	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP 197[illegible]2000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 12 Agustus 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Juli Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	5,443,350	5,443,350	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,000,000	2,000,000	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**7,443,350**	**7,443,350**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,223,891,468	12,223,891,468	-
Gedung dan Bangunan	30,814,372,126	30,814,372,126	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,932,784,994	- 11,932,784,994	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,852,330,624	- 10,852,330,624	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 630,994,460	- 630,994,460	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 137,432,347	- 137,432,347	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**33,264,513,209**	**33,264,513,209**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
JUMLAH ASET	**33,271,956,559**	**33,271,956,559**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP 197607012000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 9 September 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Agustus Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	4,060,850	4,060,850	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,000,000	2,000,000	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**6,060,850**	**6,060,850**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,351,891,468	12,351,891,468	-
Gedung dan Bangunan	31,260,185,077	31,260,185,077	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	43,103,520	43,103,520	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,932,784,994	- 11,932,784,994	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,852,330,624	- 10,852,330,624	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 630,994,460	- 630,994,460	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 137,432,347	- 137,432,347	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**33,881,429,680**	**33,881,429,680**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
JUMLAH ASET	**33,887,490,530**	**33,887,490,530**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Hastuti, S.E., M.Si
NIP 196607012000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 14 Oktober 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 30 September Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	3,163,950	3,163,950	-
Bahan untuk Pemeliharaan	2,000,000	2,000,000	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**5,163,950**	**5,163,950**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	12,464,914,468	12,464,914,468	-
Gedung dan Bangunan	31,260,185,077	31,260,185,077	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	303,161,075	303,161,075	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,932,784,994	- 11,932,784,994	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,852,330,624	- 10,852,330,624	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 630,994,460	- 630,994,460	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 137,432,347	- 137,432,347	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,254,510,235**	**34,254,510,235**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	**-**	**-**	-
JUMLAH ASET	**34,259,674,185**	**34,259,674,185**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Hery[illegible], S.E., M.Si
NIP 19[illegible]2000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 11 November 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 31 Oktober Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	2,941,950	2,941,950	-
Bahan untuk Pemeliharaan	-	-	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**2,941,950**	**2,941,950**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	13,050,164,468	13,050,164,468	-
Gedung dan Bangunan	31,260,185,077	31,260,185,077	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	303,161,075	303,161,075	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,932,784,994	- 11,932,784,994	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,852,330,624	- 10,852,330,624	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 630,994,460	- 630,994,460	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 137,432,347	- 137,432,347	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**34,839,760,235**	**34,839,760,235**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
JUMLAH ASET	**34,842,702,185**	**34,842,702,185**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP 197001012000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
Jl. Gotong Royong No. 85, Banjarbaru 70711
Telepon: (0511) 4772384, Surel: set.bpmpkalsel@kemdikbud.go.id
Laman: bpmpkalsel.kemdikbud.go.id

BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL PERSEDIAAN, ASET TETAP, DAN GLP

Pada hari ini Senin tanggal 9 Desember 2024 telah diselenggarakan Rekonsiliasi antara Modul Persediaan, Modul Aset Tetap, dan Modul General Ledger dan Pelaporan melalui Sistem Akuntansi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) untuk pelaporan periode 30 November Tahun Anggaran 2024 di Satuan Kerja BPMP Provinsi Kalimantan Selatan, Kode Satuan Kerja 417798

Hasil integrasi/penggabungan Persediaan, Aset Tetap, dan GLP dapat dilihat pada rincian di bawah ini:

Nama Perkiraan	Saldo menurut ASET	Saldo menurut GLP	Selisih
ASET LANCAR			
Barang Konsumsi	2,554,650	2,554,650	-
Bahan untuk Pemeliharaan	-	-	-
Peralatan dan Mesin untuk dijual atau diserahkan kepada	-	-	-
Aset Lain-Lain untuk diserahkan kepada Masyarakat	-	-	-
Barang Persediaan Lainnya untuk Dijual/Diserahkan ke Masyarakat	-	-	-
Persediaan dalam Rangka Bantuan Sosial	-	-	-
Persediaan Lainnya	-	-	-
JUMLAH ASET LANCAR	**2,554,650**	**2,554,650**	-
ASET TETAP			
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	-
Peralatan dan Mesin	13,580,858,788	13,580,858,788	-
Gedung dan Bangunan	31,738,206,639	31,738,206,639	-
Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	1,056,479,040	-
Irigasi	-	-	-
Jaringan	453,095,000	453,095,000	-
Aset Tetap Renovasi	-	-	-
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	-
Konstruksi Dalam Pengerjaan	1,544,098,181	1,544,098,181	-
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	- 11,932,784,994	- 11,932,784,994	-
Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	- 10,852,330,624	- 10,852,330,624	-
Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	- 630,994,460	- 630,994,460	-
Akumulasi Penyusutan Irigasi	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Jaringan	- 137,432,347	- 137,432,347	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	- 59,225,000	- 59,225,000	-
JUMLAH ASET TETAP	**37,089,413,223**	**37,089,413,223**	-
ASET LAINNYA			
Software	94,545,000	94,545,000	-
Aset Tak Berwujud Lainnya	-	-	-

Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan	1,146,827,912	1,146,827,912	-
Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan dalam Operasional	-	-	-
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam	- 1,146,827,912	- 1,146,827,912	-
Akumulasi Amortisasi Software	- 94,545,000	- 94,545,000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud yang tidak digunakan	-	-	-
JUMLAH ASET LAINNYA	-	-	-
JUMLAH ASET	**37,091,967,873**	**37,091,967,873**	-

Rekonsiliasi dilaksanakan secara bersama-sama, yang hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini dengan lampiran laporan hasil rekonsiliasi yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Berita Acara Rekonsiliasi (BAR) ini (lampiran berupa Neraca Persediaan, Aset Tetap, dan GLP).

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi ini dibuat untuk ditindaklanjuti masing-masing pihak.

Petugas Persediaan,	Petugas Aset Tetap,	Petugas GLP,
Hendra Setiawan Putra	Gerry Kotama Putra	Isma Amrullah G, S.Si
NIP 198309062009101002	NIP 199208312020121018	NIP 198902182014041001

Kepala BPMP Prov. Kalsel

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP 19[illegible]2000031002

LAPORAN KEUANGAN
CETAKAN APLIKASI MONSAKTI

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 023	**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**
ESELON I	: 03	**Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**
WILAYAH/PROVINSI	: 1500	**KALIMANTAN SELATAN**
SATUAN KERJA	: 417798	**BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**
JENIS SATUAN KERJA	: KD	

Kode Lap	: LRA.B.S.2
Tanggal	: 06/05/25 8:13 AM
Halaman	: 1
Prg ID	: lap_lra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data	: 6/5/25 4:52 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
51	BELANJA PEGAWAI							
5111	Belanja Gaji dan Tunjangan PNS							
511111	Belanja Gaji Pokok PNS	3,495,742,000	3,821,603,000	3,776,317,900	0	3,776,317,900	98.82	45,285,100
511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	55,000	59,000	50,810	1,728	49,082	83.19	9,918
511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	223,336,000	253,409,000	249,278,060	0	249,278,060	98.37	4,130,940
511122	Belanja Tunj. Anak PNS	67,002,000	71,398,000	70,266,768	0	70,266,768	98.42	1,131,232
511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	31,035,000	25,200,000	25,200,000	0	25,200,000	100	0
511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	122,884,000	342,360,000	341,760,000	0	341,760,000	99.82	600,000
511125	Belanja Tunj. PPh PNS	4,961,000	55,840,000	49,345,493	0	49,345,493	88.37	6,494,507
511126	Belanja Tunj. Beras PNS	178,200,000	171,890,000	168,014,400	0	168,014,400	97.75	3,875,600
511129	Belanja Uang Makan PNS	380,664,000	348,923,000	340,443,000	0	340,443,000	97.57	8,480,000
511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	137,217,000	137,217,000	109,220,000	0	109,220,000	79.6	27,997,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5111	4,641,096,000	5,227,899,000	5,129,896,431	1,728	5,129,894,703	98.13	98,004,297
5116	Belanja Gaji dan Tunjangan PPPK							
511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	0	64,072,000	57,664,800	0	57,664,800	90	6,407,200
511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	0	2,000	1,146	0	1,146	57.3	854
511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	0	3,530,000	3,523,960	0	3,523,960	99.83	6,040
511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	0	640,000	448,504	0	448,504	70.08	191,496
511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	0	3,780,000	3,780,000	0	3,780,000	100	0
511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	0	2,897,000	2,607,120	0	2,607,120	89.99	289,880
511628	Belanja Uang Makan PPPK	0	16,279,000	6,549,000	0	6,549,000	40.23	9,730,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5116	0	91,200,000	74,574,530	0	74,574,530	81.77	16,625,470
5124	Belanja Tunj. Khusus & Belanja Pegawai Transito							
512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	4,401,440,000	4,882,607,000	4,744,692,233	0	4,744,692,233	97.18	137,914,767
512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	0	91,903,000	66,880,459	0	66,880,459	72.77	25,022,541
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5124	4,401,440,000	4,974,510,000	4,811,572,692	0	4,811,572,692	96.72	162,937,308
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 51	9,042,536,000	10,293,609,000	10,016,043,653	1,728	10,016,041,925	97.3	277,567,075
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,262,697,000	1,325,196,000	1,314,866,016	0	1,314,866,016	99.22	10,329,984
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	19,209,000	994,000	394,500	0	394,500	39.69	599,500
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	190,020,000	111,996,000	111,996,000	0	111,996,000	100	0
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	96,300,000	98,078,000	95,416,644	0	95,416,644	97.29	2,661,356
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	1,568,226,000	1,536,264,000	1,522,673,160	0	1,522,673,160	99.12	13,590,840

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 023	**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**
ESELON I	: 03	**Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**
WILAYAH/PROVINSI	: 1500	**KALIMANTAN SELATAN**
SATUAN KERJA	: 417798	**BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**
JENIS SATUAN KERJA	: KD	

Kode Lap	: LRA.B.S.2
Tanggal	: 06/05/25 8:13 AM
Halaman	: 2
Prg ID	: lap_lra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data	: 6/5/25 4:52 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	469,747,000	2,124,364,000	2,093,282,157	0	2,093,282,157	98.54	31,081,843
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	128,072,000	115,850,000	115,850,000	0	115,850,000	100	0
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	5,120,000	12,108,000	12,047,750	0	12,047,750	99.5	60,250
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	602,939,000	2,252,322,000	2,221,179,907	0	2,221,179,907	98.62	31,142,093
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	274,800,000	136,240,000	132,120,620	0	132,120,620	96.98	4,119,380
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	274,800,000	136,240,000	132,120,620	0	132,120,620	96.98	4,119,380
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	384,000,000	617,004,000	616,588,626	0	616,588,626	99.93	415,374
522112	Belanja Langganan Telepon	60,000,000	37,380,000	36,585,549	0	36,585,549	97.87	794,451
522113	Belanja Langganan Air	102,000,000	96,600,000	90,896,000	0	90,896,000	94.1	5,704,000
522131	Belanja Jasa Konsultan	745,200,000	542,900,000	488,867,914	0	488,867,914	90.05	54,032,086
522151	Belanja Jasa Profesi	418,495,000	682,275,000	664,231,500	1,700,000	662,531,500	97.11	19,743,500
522191	Belanja Jasa Lainnya	54,280,000	0	0	0	0		0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	1,763,975,000	1,976,159,000	1,897,169,589	1,700,000	1,895,469,589	95.92	80,689,411
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,205,710,000	1,262,431,000	1,262,430,320	0	1,262,430,320	100	680
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	272,337,000	266,362,000	265,178,652	0	265,178,652	99.56	1,183,348
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	1,478,047,000	1,528,793,000	1,527,608,972	0	1,527,608,972	99.92	1,184,028
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	3,320,460,000	3,753,407,000	3,144,313,520	350,000	3,143,963,520	83.76	609,443,480
524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	619,473,000	1,644,217,000	1,636,436,371	0	1,636,436,371	99.53	7,780,629
524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	6,139,028,000	2,624,731,000	2,453,347,048	0	2,453,347,048	93.47	171,383,952
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	10,078,961,000	8,022,355,000	7,234,096,939	350,000	7,233,746,939	90.17	788,608,061
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	15,766,948,000	15,452,133,000	14,534,849,187	2,050,000	14,532,799,187	94.05	919,333,813
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	413,291,000	1,696,894,000	1,686,853,220	0	1,686,853,220	99.41	10,040,780
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	413,291,000	1,696,894,000	1,686,853,220	0	1,686,853,220	99.41	10,040,780
5331	Belanja Modal Gedung dan Bangunan							
533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	4,310,310,000	3,026,707,000	3,022,902,908	0	3,022,902,908	99.87	3,804,092
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5331	4,310,310,000	3,026,707,000	3,022,902,908	0	3,022,902,908	99.87	3,804,092

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	: 023	**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**
ESELON I	: 03	**Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**
WILAYAH/PROVINSI	: 1500	**KALIMANTAN SELATAN**
SATUAN KERJA	: 417798	**BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**
JENIS SATUAN KERJA	: KD	

Kode Lap	: LRA.B.S.2
Tanggal	: 06/05/25 8:13 AM
Halaman	: 3
Prg ID	: lap_lra_bel_akun_satker_poc
Tgl Data	: 6/5/25 4:52 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	4,723,601,000	4,723,601,000	4,709,756,128	0	4,709,756,128	99.71	13,844,872
	JUMLAH BELANJA	29,533,085,000	30,469,343,000	29,260,648,968	2,051,728	29,258,597,240	96.03	1,210,745,760

LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA	**: 023**	**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**
ESELON I	**: 03**	**Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**
WILAYAH/PROVINSI	**: 1500**	**KALIMANTAN SELATAN**
SATUAN KERJA	**: 417798**	**BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 06/05/25 8:13 AM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_pen_akun_satker

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4251	Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha dan					
425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	125,650,000	1,330,702,500	0	1,330,702,500	1059.05
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4251	125,650,000	1,330,702,500	0	1,330,702,500	1,059.05
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	125,650,000	1,330,702,500	0	1,330,702,500	1,059.05
	JUMLAH PENDAPATAN	125,650,000	1,330,702,500	0	1,330,702,500	1,059.05

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN/LEMBAGA : **KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI 023**
ESELON I : **Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah 03**
SATUAN KERJA : **BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN 417798**

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM
Halaman : 1
lap_lra_face_satker_new_poc

URAIAN	2024				2023			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
A. Pendapatan Negara Dan Hibah	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I. Pendapatan Perpajakan	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Pajak Dalam Negeri	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Pajak Perdagangan Internasional	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak	**125,650,000**	**1,330,702,500**	**1,205,052,500**	**1059.05**	**115,293,000**	**403,489,227**	**288,196,227**	**349.97**
1. Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Pendapatan dari Kekayaan Negara Dipisahkan	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Pendapatan BLU	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	125,650,000	1,330,702,500	1,205,052,500	1059.05	115,293,000	403,489,227	288,196,227	349.97
III. Pendapatan Hibah	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jumlah Pendapatan Negara dan Hibah (A.I + A.II + A.III)	**125,650,000**	**1,330,702,500**	**1,205,052,500**	**1059.05**	**115,293,000**	**403,489,227**	**288,196,227**	**349.97**
B. Belanja Negara	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
I. Belanja Pemerintah Pusat	30,469,343,000	29,258,597,240	(1,210,745,760)	96.03	21,449,207,000	20,926,202,117	(523,004,883)	97.56
1. Belanja Pegawai	10,293,609,000	10,016,041,925	(277,567,075)	97.30	6,406,055,000	6,281,540,860	(124,514,140)	98.06
2. Belanja Barang	15,452,133,000	14,532,799,187	(919,333,813)	94.05	14,993,152,000	14,594,932,843	(398,219,157)	97.34
3. Belanja Modal	4,723,601,000	4,709,756,128	(13,844,872)	99.71	50,000,000	49,728,414	(271,586)	99.46
4. Belanja Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Belanja Subsidi	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Belanja Hibah	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Belanja Bantuan Sosial	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Belanja Lain-lain	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Transfer ke Daerah	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2024 - AUDITED
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI 023
ESELON I : Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah 03
SATUAN KERJA : BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN 417798

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM
Halaman : 2
lap_lra_face_satker_new_poc

URAIAN	2024				2023			
	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	4	5	6	7	8	9	10
1. Dana Bagi Hasil	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dana Alokasi Umum	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dana Transfer Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Hibah Kepada Daerah	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dana Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dana Keistimewaan Daerah Istimewa Yogyakarta	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Insentif Fiskal	0	0	0	0	0	0	0	0
Jumlah Belanja Negara (B.I + B.II)	**30,469,343,000**	**29,258,597,240**	**(1,210,745,760)**	**96.03**	**21,449,207,000**	**20,926,202,147**	**(523,004,853)**	**97.56**
C. PEMBIAYAAN	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Keterangan :
FINAL

Banjarbaru, 6 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran / PPK

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Nasanah, S.E., M.Si
NIP. 197607012000031002

LAPORAN OPERASIONAL

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

ESELON I : (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah

WILAYAH/PROVINSI : (1500) KALIMANTAN SELATAN

SATUAN KERJA : (417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:11 AM
Halaman : 1
lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan dari Kekayaan Negara dipisahkan (KND)	0	0	0	
Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak Lainnya	1,330,702,500	398,372,000	932,330,500	234.035
Pendapatan Badan Layanan Umum	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	1,330,702,500	398,372,000	932,330,500	234.035
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	1,330,702,500	398,372,000	932,330,500	234.035
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	10,025,207,371	6,393,228,506	3,631,978,865	56.81
Beban Persediaan	115,241,425	100,861,680	14,379,745	14.257
Beban Barang dan Jasa	5,669,759,656	5,204,218,077	465,541,579	8.945
Beban Pemeliharaan	1,578,082,872	1,123,375,066	454,707,806	40.477
Beban Perjalanan Dinas	7,233,746,939	8,133,022,765	(899,275,826)	(11.057)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat/Pemda	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

ESELON I : (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah

WILAYAH/PROVINSI : (1500) KALIMANTAN SELATAN

SATUAN KERJA : (417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:11 AM
Halaman : 2
lap_lo_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	2,271,166,908	2,236,014,146	35,152,762	1.572
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer ke Daerah	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	26,893,205,171	23,190,720,240	3,702,484,931	15.965
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(25,562,502,671)	(22,792,348,240)	(2,770,154,431)	12.154
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset	0	0	0	
Beban Pelepasan Aset	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	5,117,227	(5,117,227)	(100)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	5,117,227	(5,117,227)	(100)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	5,117,227	(5,117,227)	(100)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(25,562,502,671)	(22,787,231,013)	(2,775,271,658)	12.179
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(25,562,502,671)	(22,787,231,013)	(2,775,271,658)	12.179

Keterangan :

FINAL

Banjarbaru, 6 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kuasa Pengguna Anggaran LPMP



Ujl. Hariyanto, S.E., M.Si

NIP. 19[illegible]2000031002

NERACA

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
UNIT ORGANISASI : (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah
WILAYAH/PROVINSI : (1500) KALIMANTAN SELATAN
SATUAN KERJA : (417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM
Halaman : 1

lap_neraca_satker_komparatif_poc

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2024	2023	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Persediaan	47,135,650	45,831,955	1,303,695	2.84
JUMLAH ASET LANCAR	**47,135,650**	**45,831,955**	**1,303,695**	**2.84**
ASET TETAP				
Tanah	12,270,218,000	12,270,218,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	13,899,144,688	12,223,891,468	1,675,253,220	13.70
Gedung dan Bangunan	33,521,481,322	30,779,473,726	2,742,007,596	8.91
Jalan, Irigasi dan Jaringan	1,509,574,040	1,509,574,040	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	59,225,000	59,225,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(25,080,415,946)	(22,554,508,464)	(2,525,907,482)	11.20
JUMLAH ASET TETAP	**36,179,227,104**	**34,287,873,770**	**1,891,353,334**	**5.52**
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	94,545,000	94,545,000	0	0.00
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	29,498,076	0	29,498,076	0.00
Aset Lain-lain	1,146,827,912	1,146,827,912	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(1,241,372,912)	(1,229,554,787)	(11,818,125)	0.96
JUMLAH ASET LAINNYA	**29,498,076**	**11,818,125**	**17,679,951**	**149.60**
JUMLAH ASET	**36,255,860,830**	**34,345,523,650**	**1,910,336,980**	**5.56**
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	395,828,993	353,038,471	42,790,522	12.12
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	**395,828,993**	**353,038,471**	**42,790,522**	**12.12**
JUMLAH KEWAJIBAN	**395,828,993**	**353,038,471**	**42,790,522**	**12.12**
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	35,860,031,837	33,992,485,379	1,867,546,458	5.49
JUMLAH EKUITAS	**35,860,031,837**	**33,992,485,379**	**1,867,546,458**	**5.49**
JUMLAH EKUITAS	**35,860,031,837**	**33,992,485,379**	**1,867,546,458**	**5.49**
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	**36,255,860,830**	**34,345,523,650**	**1,910,336,980**	**5.56**

Keterangan :
FINAL

Banjarbaru, 6 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran/ LPMP Kalimantan Selatan

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Nasyanti, S.E., M.Si
NIP 19780312000031002

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

UNIT ORGANISASI : (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah

WILAYAH/PROVINSI : (1500) KALIMANTAN SELATAN

SATUAN KERJA : (417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM

Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	117111	Barang Konsumsi	47,135,650	0
0.0	131111	Tanah	12,270,218,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	13,899,144,688	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	33,521,481,322	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	1,056,479,040	0
0.0	134113	Jaringan	453,095,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	59,225,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	12,189,710,998
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	12,003,109,974
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	685,820,808
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	142,549,166
0.0	137411	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Lainnya	0	59,225,000
0.0	162151	Software	94,545,000	0
0.0	163139	Dana di Rekening Penampungan-Kementerian/Lembaga	29,498,076	0
0.0	166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	1,146,827,912	0
0.0	169122	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasi Pemerintahan	0	1,146,827,912
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	94,545,000
0.0	212111	Belanja pegawai yang masih harus dibayar	0	354,035,917
0.0	212112	Belanja barang yang masih harus dibayar	0	12,295,000
0.0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	29,498,076
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	29,258,597,240
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,330,702,500	0
0.0	391111	Ekuitas	0	33,992,485,379
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	497,845,611	0
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	1,330,702,500
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	3,776,317,900	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	49,082	0
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	249,278,060	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	70,266,768	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	25,200,000	0
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	341,760,000	0
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	49,345,493	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	168,014,400	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	366,790,450	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	109,220,000	0
3.0	511611	Beban Gaji Pokok PPPK	57,664,800	0
3.0	511619	Beban Pembulatan Gaji PPPK	1,146	0
3.0	511621	Beban Tunjangan Suami/Istri PPPK	3,523,960	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

UNIT ORGANISASI : (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah

WILAYAH/PROVINSI : (1500) KALIMANTAN SELATAN

SATUAN KERJA : (417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Tgl Data : 06/05/25 2:29 AM

Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511622	Beban Tunjangan Anak PPPK	448,504	0
3.0	511624	Beban Tunjangan Fungsional PPPK	3,780,000	0
3.0	511625	Beban Tunjangan Beras PPPK	2,607,120	0
3.0	511628	Beban Uang Makan PPPK	6,549,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	4,727,510,229	0
3.0	512414	Beban Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	66,880,459	0
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	1,314,866,016	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	394,500	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	111,996,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	95,416,644	0
3.0	521211	Beban Bahan	2,093,262,157	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	115,850,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	12,047,750	0
3.0	521252	Beban Peralatan dan Mesin - Ekstrakomptabel	4,710,000	0
3.0	521253	Beban Gedung dan Bangunan - Ekstrakomptabel	21,600,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	616,588,626	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	36,585,549	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	95,023,000	0
3.0	522131	Beban Jasa Konsultan	488,867,914	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	662,531,500	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,262,430,320	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	265,178,652	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Dinas Biasa	3,143,963,520	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,636,436,371	0
3.0	524119	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,453,347,048	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	442,650,296	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1,696,812,154	0
3.0	591311	Beban Penyusutan Jalan dan Jembatan	109,652,695	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	10,233,638	0
3.0	592115	Beban Amortisasi Software	11,818,125	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	89,526,620	0
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	15,575,500	0
3.0	593149	Beban persediaan lainnya	25,714,805	0
3.0	595113	Beban Aset Ekstrakomtabel Gedung dan Bangunan	34,898,400	0
JUMLAH			**91,299,402,970**	**91,299,402,970**

Keterangan :

FINAL

Banjarbaru, 6 Mei 2025

Penanggung Jawab UAKPA

Kuasa Pengguna Anggaran LPMP



Ir. Haryanto, S.E., M.Si

NIP. 196[illegible]2008031002

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : **(023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**

UNIT ORGANISASI : **(03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**

WILAYAH/PROVINSI : **(1500) KALIMANTAN SELATAN**

SATUAN KERJA : **(417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**

Tgl Data : 06/05/25 6:26 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM
Halaman : 1
lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	DITAGIHKAN KE ENTITAS LAIN	0	29,258,597,240
0.0	313121	DITERIMA DARI ENTITAS LAIN	1,330,702,500	0
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	1,330,702,500
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	3,776,317,900	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	50,810	0
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	249,278,060	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	70,266,768	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	25,200,000	0
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	341,760,000	0
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	49,345,493	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	168,014,400	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	340,443,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	109,220,000	0
3.0	511611	Belanja Gaji Pokok PPPK	57,664,800	0
3.0	511619	Belanja Pembulatan Gaji PPPK	1,146	0
3.0	511621	Belanja Tunjangan Suami/Istri PPPK	3,523,960	0
3.0	511622	Belanja Tunjangan Anak PPPK	448,504	0
3.0	511624	Belanja Tunjangan Fungsional PPPK	3,780,000	0
3.0	511625	Belanja Tunjangan Beras PPPK	2,607,120	0
3.0	511628	Belanja Uang Makan PPPK	6,549,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja)	4,744,692,233	0
3.0	512414	Belanja Pegawai Tunjangan Khusus/Kegiatan/Kinerja PPPK	66,880,459	0
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,314,866,016	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	394,500	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	111,996,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	95,416,644	0
3.0	521211	Belanja Bahan	2,093,282,157	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	115,850,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	12,047,750	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	132,120,620	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	616,588,626	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	36,585,549	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	90,896,000	0
3.0	522131	Belanja Jasa Konsultan	488,867,914	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	664,231,500	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	1,262,430,320	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	265,178,652	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Dinas Biasa	3,144,313,520	0

NERACA PERCOBAAN (BASIS KAS)

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : **(023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**

UNIT ORGANISASI : **(03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**

WILAYAH/PROVINSI : **(1500) KALIMANTAN SELATAN**

SATUAN KERJA : **(417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**

Tgl Data : 06/05/25 6:26 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM
Halaman : 2
lap_neraca_percobaan_kas_satker_poc

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	1,636,436,371	0
3.0	524119	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Luar Kota	2,453,347,048	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	1,686,853,220	0
3.0	533111	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	3,022,902,908	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	1,728
3.1	522151	Pengembalian Belanja Jasa Profesi	0	1,700,000
3.1	524111	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas Biasa	0	350,000
JUMLAH			**30,591,351,468**	**30,59 ,351,468**

Keterangan :

FINAL

Banjarbaru, 6 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran LPMP

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Edi Hermanto, S.E., M.Si
19[illegible]012000031002

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

TINGKAT SATUAN KERJA

PER 31 DESEMBER 2024 - AUDITED

(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : **(023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**

UNIT ORGANISASI : **(03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah**

WILAYAH/PROVINSI : **(1500) KALIMANTAN SELATAN**

SATUAN KERJA : **(417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN**

Tgl Data : 06/05/25 6:26 AM
Tgl Cetak : 06/05/25 8:12 AM
Halaman : 1
lap_lpe_satker_poc

URAIAN	2024	2023	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	33,992,485,379	36,044,315,835	(2,051,830,456)	(5.69)
SURPLUS/DEFISIT-LO	(25,562,502,671)	(22,787,231,013)	(2,775,271,658)	12.18
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	(497,845,611)	165,836,105	(663,681,716)	(400.2)
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	0
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	0
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	(497,845,611)	165,836,105	(663,681,716)	(400.2)
LAIN-LAIN	0	0	0	0
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	27,927,894,740	20,569,564,452	7,358,330,288	35.77
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	1,867,546,458	(2,051,830,456)	3,919,376,914	(191.02)
EKUITAS AKHIR	35,860,031,837	33,992,485,379	1,867,546,458	5.49

Keterangan :

FINAL

Banjarbaru, 6 Mei 2025
Penanggung Jawab UAKPA
Kuasa Pengguna Anggaran LPM

Yuli Haryadio, S.E., M.Si
NIP. 197507[illegible]2000031002

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20240141779801
Tanggal	:	2 Januari 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal Balik Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember tahun 2023 Rek. BRI

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus / Kegiatan)	-141,372,734	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		-141,372,734
Keterangan: Jurnal Balik Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember tahun 2023 Rek. BRI					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Hariyati, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20240141779802
Tanggal	:	2 Januari 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal Balik Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember tahun 2023 Rek. BSI

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus / Kegiatan)	-203,016,737	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		-203,016,737
Keterangan: Jurnal Balik Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember tahun 2023 Rek. BSI					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20240141779803
Tanggal	:	2 Januari 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal Balik Pembayaran Uang Makan Pegawai Bulan Desember tahun 2023

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	511129	Beban Uang Makan PNS	- 481,000	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		- 481,000
Keterangan: Jurnal Balik Pembayaran Uang Makan Pegawai Bulan Desember tahun 2023					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20240141779804
Tanggal	:	2 Januari 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal Balik Pembayaran Tagihan PDAM Bulan Desember tahun 2023

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	522113	Beban Langganan Air	- 8,168,000	
	K	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		- 8,168,000
Keterangan: Jurnal Balik Pembayaran Tagihan PDAM Bulan Desember tahun 2023					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024	Tanggal : 2 Januari 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779805
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal Umum Pembayaran Pengadaan Jasa Tenaga Outsourching Keamanan Semester II 2024 BPMP Prov. Kalsel

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4		Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26	√	RPATA
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32	√	Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	218111	Utang Yang Belum Diterima Tagihannya	29,498,076	
	K	212191	Utang Kepada Pihak Ketiga		29,498,076
Keterangan: Jurnal Umum Pembayaran RPATA Pengadaan Jasa Tenaga Outsourching Keamanan Semester II 2024 BPMP Prov. Kalsel					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yon Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779805
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal penyesuaian Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BSI

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31	√	Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus / Kegiatan)	213,878,741	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		213,878,741
Keterangan: Jurnal penyesuaian Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BSI					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Dr. Sri Wahyuningsih, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779806
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal penyesuaian Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BRI

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31	√	Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus / Kegiatan)	113,328,726	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		113,328,726
Keterangan: Jurnal penyesuaian Pembayaran Tukin Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BRI					

Dibuat oleh : Operator Modul GLP	Disetujui oleh : Kasubbag Penggunaan Anggaran	Direkam oleh : Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779807
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal penyesuaian Pembayaran Uang Makan Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BSI

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31	√	Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	511129	Beban Uang Makan PNS	13,709,950	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		13,709,950
Keterangan: Jurnal penyesuaian Pembayaran Uang Makan Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BSI					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779808
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal penyesuaian Pembayaran Uang Makan Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BRI

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31	√	Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	511129	Beban Uang Makan PNS	13,118,500	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		13,118,500
Keterangan: Jurnal penyesuaian Pembayaran Uang Makan Pegawai Bulan Desember 2024 Rek BRI					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779809
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal penyesuaian atas akun Pendapatan Perolehan Aset Lainnya

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4		Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		RPATA
11		Koreksi Antar Beban	27	√	Koreksi Antar Akun
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32	√	Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	491429	Pendapatan Perolehan Aset Lainnya	4,710,000	
	K	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi		4,710,000
Keterangan: Jurnal penyesuaian atas akun Pendapatan Perolehan Aset Lainnya					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryanto, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

MEMO PENYESUAIAN

Bagian Anggaran	:	(023) Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi
Eselon I	:	(03) Ditjen Paud, Pendidikan Dasar, dan Pendidikan Menengah
Wilayah	:	(1500) Kalimantan Selatan
Satuan Kerja	:	(417798) BPMP Provinsi Kalimantan Selatan
No. Dokumen	:	20241241779810
Tanggal	:	31 Desember 2024
Tahun Anggaran	:	2024
Keterangan	:	Jurnal Pembayaran Tagihan PDAM Bulan Desember tahun 2024

Kategori Jurnal Penyesuaian/Jurnal Penyesuaiaan Neraca/Jurnal Koreksi/Jurnal Umum :

1		Pendapatan Diterima Di Muka	17		Transfer Masuk
2		Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	18		Transfer Keluar
3		Belanja Dibayar Di Muka	19		Koreksi Beban Aset
4	√	Belanja Yang Masih Harus Dibayar	20		Pendapatan dari Alokasi APBN-BLU
5		Penyisihan Piutang	21		Kas Lainnya di BLU
6		Penghapusan Piutang	22		Uang Muka Belanja
7		Penyusutan Aset	23		Perolehan Aset
8		Kas Di Bendahara Penerimaan	24		Koreksi Piutang/utang
9		Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	25		Hibah Langsung
10		Persediaan	26		
11		Koreksi Antar Beban	27		
12		Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi	28		
13		Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi	29		
14		Pembentukan Piutang Jangka Panjang	30		Penyesuaian Neraca
15		Pelepasan Aset Tetap/Aset Lainnya	31		Jurnal Koreksi
16		Pembentukan Piutang Jangka Pendek	32		Jurnal Umum

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	522113	Beban Langganan Air	12,295,000	
	K	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		12,295,000
Keterangan: Jurnal Balik Pembayaran Tagihan PDAM Bulan Desember tahun 2024					

Dibuat oleh :	Disetujui oleh :	Direkam oleh :
Operator Modul GLP	Kuasa Pengguna Anggaran	Operator Modul GLP
Isma Amarullah G	Yuli Haryati, S.E., M.Si	Isma Amarullah G
Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024	Tanggal : 31 Desember 2024

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

LPJ BENDAHARA PENGELUARAN DAN RINCIAN SALDO REKENING

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2024

Kementerian/Lembaga	: (023) KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI	Tgl, No. SP	: 24 November 2023 , DIPA-023.03.2.417798/2024
Unit Organisasi	: (03) Ditjen Pendidikan Anak Usia Dini, Pendidikan Dasar dan Pendidikan Menengah	Tahun	: 2024
Provinsi/Kabupaten/Kota	: (15.52) KALIMANTAN SELATAN / KOTA BANJARBARU	KPPN	: (045) Banjarmasin
Satuan Kerja	: (417798) BPMP PROVINSI KALIMANTAN SELATAN		
Alamat dan No Telp	:		

I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00575/SSP/417798/2024

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	**BP Kas, BPP dan UM**	1.297.309.703,00	8.418.420.201,00	9.715.729.904,00	0,00
1.	BP Kas (Tunai & Bank)	1.297.257.953,00	8.410.464.161,00	9.707.722.114,00	0,00
2.	BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	BP BPP	51.750,00	7.956.040,00	8.007.790,00	0,00
B	**BP Selain Kas**	1.297.309.703,00	3.611.735.701,00	4.909.045.404,00	0,00
1.	BP UP*)	211.776.638,00	933.592.036,00	1.145.368.674,00	0,00
2.	BP TUP*)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	BP LS-Bendahara	0,00	332.035.279,00	332.035.279,00	0,00
4.	BP Pajak	51.750,00	15.398.496,00	15.450.246,00	0,00
5.	BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	BP Lain-lain	1.085.481.315,00	2.330.709.890,00	3.416.191.205,00	0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	0,00	
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	0,00	(terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	0,00	

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp.	0,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	0,00
3. Selisih Kas	Rp.	0,00

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

1. Saldo UP	Rp.	0,00
2. Kwitansi UP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.	0,00
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan UP	Rp.	0,00

B. TUP

1. Saldo TUP	Rp.	0,00
2. Kwitansi TUP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.	0,00
4. Saldo TUP menurut UAKPA	Rp.	0,00
5. Selisih Pembukuan TUP	Rp.	0,00

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	0,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	0,00
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

V. Penjelasan Selisih Kas dan / atau selisih pembukuan (apabila ada)

1. Selisih Kas (III.3) : 0,00-
2. Selisih Pembukuan UP (IV.A.5) : 0,00-
3. Selisih Pembukuan TUP (IV.B.5) : 0,00-
4. Selisih Pembukuan Lainnya (IV.C.3) : 0,00-

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN
PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP. 197607012000031002

KOTA BANJARBARU, Desember 2024
Bendahara Pengeluaran

SEPTI PURNAMA SARI
NIP 198909112014042001

Dicetak pada tanggal,08 Januari 2025

Berita Acara Pemeriksaan Kas
Bendahara Pengeluaran

Pada hari ini, Selasa tanggal 31 bulan Desember tahun 2024, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening 9898204177981000 dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp. 0,00 dan Nomor Bukti terakhir Nomor : 00575/SSP/417798/2024

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara

A.	Saldo Kas Bendahara		
1	Saldo BP Kas (Tunai dan Bank)	Rp.	0,00
2	Saldo BP UM (Voucher)	Rp.	0,00
3	Saldo BP BPP	Rp.	0,00
4	Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	0,00
B.	Saldo Kas tersebut pada huruf A terdiri dari :		
1	Saldo BP UP	Rp.	0,00
2	Saldo BP TUP	Rp.	0,00
3	Saldo LS-Bendahara	Rp.	0,00
4	Saldo Pajak	Rp.	0,00
5	Saldo Hibah	Rp.	0,00
6	Saldo BP Lain-lain	Rp.	0,00
7	Jumlah (B1+B2+B3+B4+B5+B6)	Rp.	0,00
C.	Selisih pembukuan (A4-B6)	Rp.	0,00

II. Hasil Pemeriksaan Kas (Fisik)

A.	Kas yang dikuasai bendahara		
1	Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0,00
2	Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0,00
3	Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0,00
B.	Selisih Kas (I.A.I-II.A.3)	Rp.	0,00

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A.	Pembukuan menurut Bendahara			
1	a.	Saldo UP	Rp.	0,00
	b.	Kuitansi UP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0,00
	c.	Jumlah Saldo dan Kuitansi UP	Rp.	0,00
2	a.	Saldo TUP	Rp.	0,00
	b.	Kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0,00
	c.	Jumlah Saldo dan Kuitansi TUP	Rp.	0,00
3		Saldo Lainnya	Rp.	0,00
4		Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	0,00
B.		Pembukuan menurut UAKPA		
1		Kas UP di Bendahara	Rp.	0,00
2		Kas TUP di Bendahara	Rp.	0,00
3		Kas Lainnya di Bendahara	Rp.	0,00
4		Jumlah (B1+B2+B3)	Rp.	0,00
C.		Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (III.A.4-III.B.4)	Rp.	0,00

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

0,00-

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

0,00-

C. Selisih Pembukuan TUP (III.C)

0,00-

D. Selisih Pembukuan Lainnya (III.C)

0,00-

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran

SEPTI PURNAMA SARI
NIP 198909112014042001

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



Yuli Haryanto, S.E., M.Si
NIP. 197807012000031002

*DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING YANG DIKELOLA BENDAHARA PENGELUARAN

SATKER 417798

BULAN : DESEMBER 2024

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	9898204177981000	BPG 045 BPMP PROV KALSEL	BNI KC Senayan	20	S-2308/WPB.12/KP.03/2020	04-11-2020	2024-12-31	0.00

BENDAHARA PENGELUARAN

BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN

SEPTI PURNAMA SARI

NIP 198809112014042001

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

STOCK OPNAME
PERSEDIAAN

UAPB : KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI

UAPPB-E1 : DITJEN PENDIDIKAN ANAK USIA DINI, PENDIDIKAN DASAR, DAN PENDIDIKAN MENENGAH

UAPPB-W : SEKRETARIAT DITJEN PENDIDIKAN DASAR DAN MENENGAH

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

TAHUN ANGGARAN : 2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
	SUKU CADANG ALAT BENGKEL BERMESIN		0					0
000001	Busi	0	0	0	0	0	0	0
	ALAT TULIS		0					0
000013	Stabillo	0	0	5	5	0	0	0
000014	Boltpoint Gel Tizo	0	0	0	0	0	0	0
000016	Spidol Permanen	0	0	1	1	0	0	0
000017	Boltpoint Pilot	0	0	4	4	0	0	0
000018	Boltpoint TTD G2	0	0	0	0	0	0	0
000019	Boltpoint Snowman V7	0	0	1	1	0	0	0
000020	Boltpoint Snowman Pak	0	0	2	2	0	0	0
000021	Boltpoint Tizo TG340 (Pak)	0	0	4	4	0	0	0
000025	Boltpoint TTD Balinner	0	0	2	2	0	0	0
000026	Spidol Snowman	0	0	5	5	0	0	0
000027	Pen Boxy	0	0	0	0	0	0	0
000028	White Board Mini	0	0	0	0	0	0	0
000029	Boltpoint Kenko Gel	0	0	0	0	0	0	0
000030	Boltpoint Tico Gel Liner	0	0	0	0	0	0	0
000031	Pen Boxy Pak	0	0	0	0	0	0	0
000032	Boltpoint Tizo	0	0	0	0	0	0	0
000033	Boltpoint Strandart AE7	0	0	72	72	0	0	0
000034	Spidol Snowman WB	0	0	14	14	0	0	0
000035	Tempat Boltpoint	0	0	12	12	0	0	0
000036	Boltpoint Snowman V1	0	0	1	1	0	0	0
	TINTA TULIS, TINTA STEMPEL		0					0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000001	Stamp Pad Bazic	0	0	1	1	0	0	0
000002	Bantalan Stempel	0	0	0	0	0	0	0
000003	Tinta Stempel	0	0	4	4	0	0	0
000004	Tinta Stempel Laser	0	0	4	4	0	0	0
000005	Tinta Stempel Otomatis	0	0	4	4	0	0	0
	PENJEPIT KERTAS		587,400					398,900
000001	Binder Clip No.111	2	24,000	21	23	-2	0	0
000003	Binder Clip No.155	0	0	5	5	0	0	0
000004	Binder Clip No.200	1	15,000	1	2	-1	0	0
000005	Binder Clip No.105	1	38,000	0	0	0	1	38,000
000008	Stafles HD.50	0	0	0	0	0	0	0
000011	Binder Clip No.260	1	20,000	5	6	-1	0	0
000012	Binder Clip No.107	3	14,500	0	2	-2	1	4,500
000015	Binder Clip 107	2	96,000	3	5	-2	0	0
000016	Binder Clip 155	1	92,500	3	3	0	1	110,000
000017	Binder Clip 105	2	80,000	0	1	-1	1	40,000
000018	Binder Clip 111	1	68,400	0	0	0	1	68,400
000020	Clip Paper	0	0	23	23	0	0	0
000021	Clip Paper Daito No.3	0	0	11	11	0	0	0
000022	Clip Paper	0	0	0	0	0	0	0
000023	Paper Clip CY	0	0	0	0	0	0	0
000024	Binder Clip 19 mm	0	0	0	0	0	0	0
000026	Binder 111 (isi 10 Pak)	1	66,000	3	3	0	1	65,000
000027	Binder 155 (isi 10 Pak)	1	73,000	0	0	0	1	73,000
000028	Binder 200 (isi 10 Pak)	0	0	2	2	0	0	0
000029	Binder 260 (isi 10 Pak)	0	0	2	2	0	0	0
000030	B.Clip 155	0	0	2	2	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000031	Paper Clips No.5	0	0	2	2	0	0	0
	PENGHAPUS/KOREKTOR		0					0
000004	Penghapus Steadler	0	0	0	0	0	0	0
000005	Tip_ex Kenko 01	0	0	4	4	0	0	0
000006	Penghapus Spidol	0	0	0	0	0	0	0
000007	Tip_ex Kertas	0	0	4	4	0	0	0
000008	Penghapus White Board	0	0	2	2	0	0	0
	BUKU TULIS		0					0
000001	Buku Ekspedisi	0	0	0	0	0	0	0
000002	Buku Folio 100	0	0	0	0	0	0	0
000015	Agenda Keluar Masuk	0	0	0	0	0	0	0
000020	Agenda Titik Koma	0	0	0	0	0	0	0
	ORDNER DAN MAP		80,000					60,000
000023	Map Transparan C.Holder Inco	0	0	0	0	0	0	0
000025	Map Batik (isi 100)	0	0	0	0	0	0	0
000026	Ordner Bantek	0	0	0	0	0	0	0
000027	2 Tier Magazine	0	0	0	0	0	0	0
000028	Pockets Bantex (Pak)	0	0	2	2	0	0	0
000031	2 Tier Document Tray	0	0	0	0	0	0	0
000032	Map Batik Sheet	0	0	0	0	0	0	0
000033	Map Batik (tebal)	0	0	0	0	0	0	0
000034	Map Batik 50 Sheet	0	0	1	1	0	0	0
000036	Ordner Bantex 1465	0	0	45	45	0	0	0
000037	Odner Bantex 1465	0	0	0	0	0	0	0
000038	Odner Bantex 1401	0	0	30	30	0	0	0
000039	Tas Kancing V-One	0	0	0	0	0	0	0
000040	Pocket Bantex A4	1	80,000	0	1	-1	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000041	Pocket Bantex F4	0	0	0	0	0	0	0
000042	Map Design	0	0	0	0	0	0	0
000043	Stop Map Folio	0	0	0	0	0	0	0
000044	Box File Bantex	0	0	5	5	0	0	0
000045	Map Design BPMP	0	0	0	0	0	0	0
000046	Box File Bantex	0	0	0	0	0	0	0
000047	Map Jala	0	0	6	6	0	0	0
000049	Pocket F4 Sheet	0	0	0	0	0	0	0
000050	Map Kancing Bening	0	0	2	2	0	0	0
000051	Sheet Protector F4	0	0	20	20	0	0	0
000052	Map Polos Biola	0	0	5	5	0	0	0
000053	Map Batik Isi 25	0	0	30	29	1	1	60,000
000054	Ord Bantex 1401	0	0	30	30	0	0	0
000055	Plastik Odner F4	0	0	5	5	0	0	0
000056	Ordner Bantex 8221	0	0	1	1	0	0	0
000057	Map Kertas	0	0	2	2	0	0	0
000058	Map Clip File	0	0	10	10	0	0	0
	PENGGARIS		0					0
000002	Penggaris Besi 30 cm	0	0	5	5	0	0	0
000004	Penggaris Besi 50 cm	0	0	0	0	0	0	0
	CUTTER (ALAT TULIS KANTOR)		11,000					0
000002	Pisau Cutter L 500	0	0	29	29	0	0	0
000004	Cutter	0	0	0	0	0	0	0
000007	Isi Cutter	2	11,000	2	4	-2	0	0
000009	Cutter SQT	0	0	0	0	0	0	0
000011	Cutter A-300	0	0	0	0	0	0	0
000012	Isi Cutter L-150	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000013	Isi Cutter L.500	0	0	2	2	0	0	0
	ALAT PEREKAT		693,650					68,250
000001	Stick Note Panah	35	259,000	0	35	-35	0	0
000002	Stick Note (75x75)	2	20,000	0	2	-2	0	0
000003	Stick Note 40x50	2	15,000	0	2	-2	0	0
000008	Lakban Kertas	2	30,000	0	0	0	2	30,000
000009	Stick Note (100x75)	2	28,000	0	0	0	2	28,000
000021	Lakban Kenko 48 mm	2	30,000	0	2	-2	0	0
000028	Double Tip 1 Cm	2	10,000	0	2	-2	0	0
000029	Lakban Bening 48 mm	1	17,000	5	6	-1	0	0
000030	Lakban Coklat 48x10	0	0	0	0	0	0	0
000031	Double Tipe	2	12,500	0	2	-2	0	0
000032	Selotif Kecil	1	10,250	0	0	0	1	10,250
000033	Selotif Bening (Besar)	2	16,000	0	2	-2	0	0
000034	Lem Stick	1	5,000	0	1	-1	0	0
000035	Lakban Bening	0	0	0	0	0	0	0
000036	Lakban Hitam	4	68,400	0	4	-4	0	0
000038	Post It TTD	1	65,000	0	1	-1	0	0
000039	Pos It 5 Warna	5	37,500	0	5	-5	0	0
000040	Lem Stick 8G	0	0	0	0	0	0	0
000041	Lakban Hitam 36 mm	5	70,000	0	5	-5	0	0
000042	Double Tip Foam Vis 1	0	0	0	0	0	0	0
000043	Lem Foxs	0	0	0	0	0	0	0
000044	Lakban Nanchi Cloth Hitam	0	0	0	0	0	0	0
000045	Lakban Nanchi Cloth Warna	0	0	0	0	0	0	0
000046	Lakban 24mm	0	0	5	5	0	0	0
000047	Masking Tape24	0	0	4	4	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000048	Glue Stick 22 gr	0	0	11	11	0	0	0
	STAPLES		10,000					61,000
000002	Stafles Etona No.10	0	0	1	1	0	0	0
000003	Staples HD 10	1	10,000	26	26	0	1	11,000
000004	Stafles Kenko No.10	0	0	3	3	0	0	0
000005	Stafles Kangoro no.10	0	0	0	0	0	0	0
000006	Staple Remover	0	0	0	0	0	0	0
000007	Stafles HD 50	0	0	0	0	0	0	0
000008	Stafles 24/6 No.3	0	0	24	22	2	2	50,000
	ISI STAPLES		129,000					195,000
000002	Isi Stafles HD.10	0	0	9	9	0	0	0
000003	Isi Stafler No.3	0	0	0	0	0	0	0
000004	Isi Staples HD 10	2	129,000	7	7	0	2	60,000
000005	Staples Great Wall 10	0	0	0	0	0	0	0
000006	Isi Stafles 24/6 No.3	0	0	7	4	3	3	135,000
	BARANG CETAKAN		0					0
000001	Booklet PSP	0	0	0	0	0	0	0
000002	Booklet PSP (F&D)	0	0	0	0	0	0	0
000005	FC Penggandaan A4	0	0	0	0	0	0	0
000006	Brosur A4	0	0	0	0	0	0	0
000007	Kwitansi F4	0	0	0	0	0	0	0
	SEMINAR KIT		0					0
000001	Spanduk 2x3,5m	0	0	0	0	0	0	0
000007	Tas Belanja Black L	0	0	0	0	0	0	0
	ALAT TULIS KANTOR LAINNYA		0					0
000001	Pelubang Kertas No.30	0	0	2	2	0	0	0
000002	Gunting Tanggung	0	0	13	13	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000004	Sticker Emoticon Korea	0	0	0	0	0	0	0
000006	Akrilik/Slanted Sign Holder	0	0	0	0	0	0	0
000007	Punch Vtex 85XL	0	0	2	2	0	0	0
000008	Gunting U sedang	0	0	2	2	0	0	0
000009	Pointer Laser	0	0	0	0	0	0	0
000010	Papan Board 30x50	0	0	1	1	0	0	0
000011	Stabilo	0	0	2	2	0	0	0
	KERTAS HVS		2,371,500					972,000
000026	Kertas A4 Maxi	5	1,071,000	3	7	-4	1	200,000
000029	Kertas F4 Maxi (rim)	0	0	2	2	0	0	0
000030	Kertas A4 Maxi (rim)	0	0	40	40	0	0	0
000031	Sidu A4 70 gram	1	241,500	0	1	-1	0	0
000032	Sidu F4 70 gram	1	273,000	0	1	-1	0	0
000034	Kertas HVS Maxi F4	0	0	2	2	0	0	0
000035	Kertas F4 70 gram	2	116,000	0	2	-2	0	0
000036	Kertas A4 70 gram	1	50,000	10	6	4	5	215,000
000037	Kertas A4 Sidu (Warna)	1	68,000	0	0	0	1	68,000
000038	Kertas A4 Copy Paper	0	0	16	15	1	1	230,000
000039	Kertas F4 Copy Paper	2	552,000	5	6	-1	1	259,000
000040	A4 CP	0	0	10	10	0	0	0
	BERBAGAI KERTAS		375,000					0
000001	Stick Note	30	375,000	6	36	-30	0	0
000006	Stick Note B	0	0	5	5	0	0	0
000008	Sticky Notes	0	0	0	0	0	0	0
000010	Stick Note Pad Set	0	0	0	0	0	0	0
000012	Kertas Foto	0	0	0	0	0	0	0
000013	Kertas Karton A3	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000014	Stick Note Warna	0	0	0	0	0	0	0
000015	Kertas Koran	0	0	0	0	0	0	0
000016	Sticker Signhire	0	0	10	10	0	0	0
000017	Kertas Kado	0	0	15	15	0	0	0
	KERTAS COVER		0					0
000004	Plastik Laminating A4	0	0	0	0	0	0	0
000005	Plastik Laminating F4	0	0	0	0	0	0	0
000006	Kertas Cover	0	0	2	2	0	0	0
	AMPLOP		0					0
000001	Amplop J-Plus 90 PPs	0	0	5	5	0	0	0
000002	Amplop 90 PPL	0	0	30	30	0	0	0
000004	Amplop Besar	0	0	5	5	0	0	0
000005	Amplop Paperline	0	0	5	5	0	0	0
000006	Amlop Merpati	0	0	0	0	0	0	0
000008	Amplop Coklat A4	0	0	0	0	0	0	0
000009	Amplop Coklat F4	0	0	0	0	0	0	0
000010	Kwitansi & Amplop	0	0	0	0	0	0	0
	BAHAN CETAK LAINNYA		0					0
000010	Buku Saku ASN	0	0	100	100	0	0	0
	TINTA/TONER PRINTER		818,000					568,000
000002	Tinta E-Print 200 ml	0	0	35	32	3	3	180,000
000005	Cadridge 741	0	0	0	0	0	0	0
000006	Cadridge 740	0	0	0	0	0	0	0
000007	Cadridge 810	0	0	1	1	0	0	0
000008	Cadridge 811	0	0	1	1	0	0	0
000009	Toner 205 DI	0	0	0	0	0	0	0
000011	Tinta Epson 664C All	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000012	Tinta Epson 664C	8	720,000	83	88	-5	3	290,000
000013	Tinta Epson 100 ml	1	98,000	0	0	0	1	98,000
000014	Tinta Epson 664C Black	0	0	0	0	0	0	0
000015	Tinta Canon 200 ml (all)	0	0	0	0	0	0	0
000016	E.L120	0	0	4	4	0	0	0
	USB/FLASH DISK		0					0
000001	Flash disk 8GB	0	0	0	0	0	0	0
000002	Sandisk 128 GB	0	0	0	0	0	0	0
	MOUSE		0					0
000001	Mouse Gaming Nexus	0	0	0	0	0	0	0
	BAHAN KOMPUTER LAINNYA		0					0
000004	Kabel HDMI Bafo	0	0	0	0	0	0	0
000005	Kabel HDMI Pipih	0	0	0	0	0	0	0
000006	Kabel HDMI jaring	0	0	0	0	0	0	0
000007	Kabel HDMI 5m	0	0	0	0	0	0	0
000008	Kabel HDMI 1,5m	0	0	0	0	0	0	0
000009	Kabel VGA 5m	0	0	0	0	0	0	0
000010	Kabel LAN FTP	0	0	0	0	0	0	0
000011	Connector RJ45	0	0	0	0	0	0	0
000012	WIFI Dongle	0	0	0	0	0	0	0
000013	Converter HDMI-VGA	0	0	0	0	0	0	0
	SAPU DAN SIKAT		0					0
000001	Sapu Lantai	0	0	0	0	0	0	0
000002	Sapu Lantai Nagata	0	0	0	0	0	0	0
000003	AL Kemoceng	0	0	0	0	0	0	0
000004	Sapu Lidi	0	0	0	0	0	0	0
000005	Sapu Lidi Gagang	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000006	Sapu Jendela	0	0	0	0	0	0	0
000007	Sapu Nagata	0	0	0	0	0	0	0
000008	Sikat Lantai Nagoya	0	0	0	0	0	0	0
000009	Kemoceng	0	0	0	0	0	0	0
000010	Sikat Lantai Tangkai	0	0	0	0	0	0	0
000011	Sikat Lantai Panjang	0	0	0	0	0	0	0
000012	Sikat WC Segi	0	0	0	0	0	0	0
000013	Sikat WC	0	0	0	0	0	0	0
	ALAT-ALAT PEL DAN LAP		0					0
000001	Pel Lantai (Tanggung)	0	0	0	0	0	0	0
000002	AL Canebo	0	0	0	0	0	0	0
000003	Pel Lantai 70cm	0	0	0	0	0	0	0
000004	Pel Lantai 40cm	0	0	0	0	0	0	0
000005	Kain Pel Refill 70cm	0	0	0	0	0	0	0
000006	Tissue Jolly 180s	0	0	0	0	0	0	0
000007	Tissue Toilet	0	0	0	0	0	0	0
000008	Pel Lantai Jumbo L	0	0	0	0	0	0	0
000009	Pel Lantai Nagata	0	0	0	0	0	0	0
000010	Pel Ukuran L	0	0	0	0	0	0	0
000011	Wafer Air Nagoya	0	0	0	0	0	0	0
000012	Pel Panjang Hidoshi	0	0	0	0	0	0	0
000013	Pel Suka-Saku	0	0	0	0	0	0	0
000014	Kain Pel Smiling Refil	0	0	0	0	0	0	0
000015	Pel Lantai Jumbo xl	0	0	0	0	0	0	0
000016	Kain Pel Tg Refil	0	0	0	0	0	0	0
000017	Pel Lantai Tg	0	0	0	0	0	0	0
000018	Window Wiper	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
	EMBER, SLANG, DAN TEMPAT AIR LAINNYA		0					0
000001	Ember Plastik	0	0	0	0	0	0	0
	KESET DAN TEMPAT SAMPAH		0					0
000001	Bak Sampah Antiseptik	0	0	0	0	0	0	0
000002	Bak Sampah Plastik 90x120cm	0	0	0	0	0	0	0
000003	Tempat Sampah Appolo	0	0	0	0	0	0	0
000004	Keset Lantai	0	0	0	0	0	0	0
000005	Keset PVC Mat 4 Meter	0	0	0	0	0	0	0
000006	Bak Sampah Pedal 25L	0	0	0	0	0	0	0
000007	Maspion Garbage 120L	0	0	0	0	0	0	0
000008	Tempat Sampah Big	0	0	0	0	0	0	0
	KUNCI, KRAN DAN SEMPROTAN		0					0
000001	Kran Shower	0	0	0	0	0	0	0
000002	Selang Semprotan	0	0	0	0	0	0	0
	BAHAN KIMIA UNTUK PEMBERSIH		0					0
000001	Vixal 780 ml	0	0	0	0	0	0	0
000002	FC Pel Lantai Lavender 4L	0	0	0	0	0	0	0
000003	Prostek 3,7 L	0	0	0	0	0	0	0
	ALAT UNTUK MAKAN DAN MINUM		0					0
000001	Gelas Biasa	0	0	0	0	0	0	0
000002	Gelas	0	0	0	0	0	0	0
000003	Tumbler+Logo	0	0	1	1	0	0	0
000004	Piring Bulan	0	0	0	0	0	0	0
000005	Canister 500 ml	0	0	0	0	0	0	0
000006	Bowl Square 7 Inch	0	0	0	0	0	0	0
000007	Tumbler Tyeso 600 Ml	0	0	86	86	0	0	0
	PENGHARUM RUANGAN		0					0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000003	Stella Alat Matic	0	0	0	0	0	0	0
000004	Stella Matic Refill 225ml	0	0	0	0	0	0	0
000005	GLade 350ml	0	0	0	0	0	0	0
000006	Minyak Essensial	0	0	0	0	0	0	0
000007	USB Aroma Diffuser	0	0	0	0	0	0	0
000008	Neu Essential Oil 10 ml	0	0	0	0	0	0	0
000009	Pengharum Essential Oil-Coffee	0	0	0	0	0	0	0
000010	Pengharum Essential Oil-Mimosa	0	0	0	0	0	0	0
000011	Pengharum Freshener Paradise	0	0	0	0	0	0	0
000012	Air Freshener Gustod	0	0	0	0	0	0	0
000013	Flower Diffuser 200 ML	0	0	0	0	0	0	0
000014	Reffil Diffuser	0	0	0	0	0	0	0
	PERABOT KANTOR LAINNYA		85,000					0
000002	Tissue Paseo	0	0	0	0	0	0	0
000008	Rak Dokumen	0	0	0	0	0	0	0
000009	Gelas	0	0	0	0	0	0	0
000020	Sekop	0	0	0	0	0	0	0
000021	Sekrap	0	0	0	0	0	0	0
000022	Arit	0	0	0	0	0	0	0
000023	Gunting taman	0	0	0	0	0	0	0
000025	2 Tier Magazine	1	85,000	0	1	-1	0	0
000026	Pen Stand Keranjang	0	0	0	0	0	0	0
000027	MPC Nacase	0	0	0	0	0	0	0
000028	Tempat sabun	0	0	0	0	0	0	0
000029	Hook	0	0	0	0	0	0	0
000031	Tas Tenteng	0	0	0	0	0	0	0
000035	Gramoxone	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000036	Gunting Rumput	0	0	0	0	0	0	0
000037	Mata Potong Rumput	0	0	0	0	0	0	0
000038	Busi	0	0	0	0	0	0	0
000039	Sapu Lidi	0	0	0	0	0	0	0
000041	Teng 8L	0	0	0	0	0	0	0
000042	Jam Dinding Black N Whitedia	0	0	0	0	0	0	0
000043	Fan 3 in 1 BLK 16 Inch	0	0	0	0	0	0	0
000044	Selimut	0	0	0	0	0	0	0
000045	Parang	0	0	0	0	0	0	0
000046	Bunga Artificial	0	0	0	0	0	0	0
000047	Rumput Sintetis	0	0	0	0	0	0	0
000048	Toples Kaca	0	0	0	0	0	0	0
000049	Tempat Tissue	0	0	0	0	0	0	0
000050	Tempat Tissue Gulung	0	0	0	0	0	0	0
000051	Glass Candy Jar 10 cm	0	0	0	0	0	0	0
000054	Gergaji A35	0	0	0	0	0	0	0
000055	Gergaji A30	0	0	0	0	0	0	0
000056	Parang Arit	0	0	0	0	0	0	0
000057	Gunting Rumput L	0	0	0	0	0	0	0
000058	Mata Potong Black Cutter	0	0	0	0	0	0	0
000059	CDI Miyamoto 32B	0	0	0	0	0	0	0
000060	Busi Bosch	0	0	0	0	0	0	0
000061	Kursi Busa Petak 6	0	0	0	0	0	0	0
000062	Kursi Busa Petak 18	0	0	0	0	0	0	0
000063	Serok	0	0	0	0	0	0	0
000064	Jam Dinding	0	0	0	0	0	0	0
000065	Serok Lion Star	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000066	3 in 1 Fan 181NC	0	0	0	0	0	0	0
000067	Kipas Maspion PW-458	0	0	0	0	0	0	0
000068	Kipas Maspion PW-451	0	0	0	0	0	0	0
000069	Cangkul	0	0	0	0	0	0	0
000070	Sofa Olypic Ottoman Brick	0	0	2	2	0	0	0
000071	Rak Buku Olypic RB	0	0	1	1	0	0	0
	LAMPU LISTRIK		0					0
000040	Emergency Lamp Twin	0	0	0	0	0	0	0
000041	Emergency Lamp Long 23 W	0	0	0	0	0	0	0
000042	Lampu Hanock Led 25 W	0	0	0	0	0	0	0
000043	Lampu Hanock Led 15 W	0	0	0	0	0	0	0
000044	Lampu Hanock Led 20 W	0	0	0	0	0	0	0
000045	Lampu Philips Tornado 15 watt	0	0	0	0	0	0	0
000046	Wing lock 5 watt	0	0	0	0	0	0	0
000047	Lampu Philips Led 14,5W	0	0	0	0	0	0	0
	STOP KONTAK		0					0
000001	Stop Kontak Tempel	0	0	0	0	0	0	0
000002	Stop Kontak Set	0	0	10	10	0	0	0
	SAKLAR		0					0
000003	Saklar Seri Tanam	0	0	0	0	0	0	0
	BATU BATERAI		0					16,500
000001	Battery A3	0	0	0	0	0	0	0
000002	Battery A2	0	0	0	0	0	0	0
000003	Battery A3 4S	0	0	0	0	0	0	0
000004	Battery A2 4S	0	0	0	0	0	0	0
000005	Battery A3 isi 4 Gratis 3	0	0	0	0	0	0	0
000006	Battery A3 isi 2 Gratis 1	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000007	Alkaline Ulta Kriw AA	0	0	0	0	0	0	0
000008	Baterai Panasonic AAA	0	0	0	0	0	0	0
000009	Baterai Panasonic AA	0	0	0	0	0	0	0
000010	Baterai Charger Energizer AA	0	0	0	0	0	0	0
000011	Baterai ABC AA	0	0	0	0	0	0	0
000012	Baterai A2/Pak/isi2	0	0	0	0	0	0	0
000013	Baterai A3/Pak/isi2	0	0	0	0	0	0	0
000014	Baterai A2 Cas Foxer	0	0	0	0	0	0	0
000015	AA Alkaline	0	0	24	24	0	0	0
000016	AAA Alkaline	0	0	24	23	1	1	16,500
	ALAT LISTRIK LAINNYA		0					0
000008	MCB 10A	0	0	0	0	0	0	0
000009	MCB 16A	0	0	0	0	0	0	0
000010	MCB 20A	0	0	0	0	0	0	0
000011	MCB 25A	0	0	0	0	0	0	0
000012	MCB 32A	0	0	0	0	0	0	0
000013	Mikrofon Wireless	0	0	0	0	0	0	0
000014	Microphone Wireless Combo	0	0	0	0	0	0	0
000015	Charger Baterai 4 slot	0	0	0	0	0	0	0
000016	Isolasi Listrik	0	0	0	0	0	0	0
000017	Vitting Lampu	0	0	0	0	0	0	0
000018	Ces Baterai Sanyo	0	0	0	0	0	0	0
	ATRIBUT		0					0
000005	ID Card Costum	0	0	99	99	0	0	0
	PERLENGKAPAN DINAS LAINNYA		0					0
000007	ID Card & Desain 1	0	0	0	0	0	0	0
000008	ID Card & Desain 2	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
	METERAI		1,023,400					0
000001	Materai 10.000	2	23,400	246	248	-2	0	0
000002	Materai 10K	100	1,000,000	100	200	-100	0	0
	STEMPEL		0					0
000001	Stempel Laser	0	0	0	0	0	0	0
000002	Stempel Kayu	0	0	0	0	0	0	0
	PERLENGKAPAN PENUNJANG KEGIATAN KANTOR LAINNYA		35,000,000					25,000,000
000005	Jurnal Pendidikan BPMP@Kalsel	250	20,000,000	125	250	-125	125	10,000,000
000007	Kalender	100	7,000,000	200	100	100	200	10,000,000
000008	Id Card Holder Kulit	0	0	0	0	0	0	0
000009	Tali ID Card	0	0	0	0	0	0	0
000011	Buku Saku Merdeka Belajar	0	0	0	0	0	0	0
000012	Cover=Jilid Buku Saku Merdeka Belajar	0	0	0	0	0	0	0
000013	Pigura Mika	0	0	0	0	0	0	0
000015	Sertifikat Laminasi Glosy	0	0	0	0	0	0	0
000016	Piagam	0	0	0	0	0	0	0
000017	Packing Kerdus	0	0	0	0	0	0	0
000018	Paper Bag BPMP	0	0	0	0	0	0	0
000020	Papan Informasi Pigura	0	0	0	0	0	0	0
000021	Kalender Meja	100	8,000,000	200	100	100	200	5,000,000
	PERSEDIAAN BERUPA ALAT PENUNJANG STUDIO DAN KOMUNIKASI		0					0
000001	Tiang Mikrophone	0	0	0	0	0	0	0
	ALAT PENUNJANG KEGIATAN KANTOR LAINNYA		0					19,796,000
000002	Pigura	0	0	0	0	0	0	0
000003	Spanduk 4x2 m	0	0	0	0	0	0	0
000006	Plakat Akrelik	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000007	Bendera 10 M	0	0	0	0	0	0	0
000008	Bendera 5 M	0	0	0	0	0	0	0
000009	Rool Banner	0	0	0	0	0	0	0
000010	Albatos	0	0	0	0	0	0	0
000011	Umbul-Umbul	0	0	0	0	0	0	0
000012	Bendera Kecil	0	0	0	0	0	0	0
000013	Pigura 27x37,5	0	0	0	0	0	0	0
000014	Pigura 46x93	0	0	0	0	0	0	0
000015	Spanduk 4,00x2,00 m	0	0	0	0	0	0	0
000016	Spanduk 3,00x3,00 m	0	0	0	0	0	0	0
000017	Albatos 0,33x0,40 M	0	0	0	0	0	0	0
000018	Pigura 2	0	0	0	0	0	0	0
000019	Pigura 3	0	0	0	0	0	0	0
000020	Bendera Warna (Umbul2)	0	0	0	0	0	0	0
000021	Pipa Besi 3/4	0	0	0	0	0	0	0
000022	Poster PVC A1	0	0	0	0	0	0	0
000023	Buku Model Pembelajaran 1	0	0	11	0	11	11	1.760,000
000024	Buku Model Pembelajaran 2	0	0	4	0	4	4	576,000
000025	Buku Model Pembelajaran 3	0	0	3	0	3	3	411,000
000026	Buku Model Pembelajaran 4	0	0	2	0	2	2	150,000
000027	Buku Model Pembelajaran 5	0	0	2	0	2	2	253,000
000028	Buku Model Pembelajaran 6	0	0	3	0	3	3	342,000
000029	Buku Model Pembelajaran 7	0	0	2	0	2	2	156,000
000030	Buku Model Pembelajaran 8	0	0	3	0	3	3	328,500
000031	Buku Model Pembelajaran 9	0	0	2	0	2	2	179,000
000032	Buku Model Pembelajaran 10	0	0	1	0	1	1	98,550
000033	Buku Seri Paud 1	0	0	2	0	2	2	207,000

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000034	Buku Seri Paud 2	0	0	1	0	1	1	121,450
000035	Buku Seri Paud 3	0	0	1	0	1	1	104,500
000036	Buku Seri Paud 4	0	0	1	0	1	1	85,000
000037	Buku Seri Paud 5	0	0	1	0	1	1	134,500
000038	Buku Seri Paud 6	0	0	3	0	3	3	273,000
000039	Buku Seri Paud 7	0	0	1	0	1	1	86,500
000040	Buku Seri Paud 8	0	0	1	0	1	1	149,500
000041	Buku Seri Paud 9	0	0	1	0	1	1	72,500
000042	Buku Seri Paud 10	0	0	1	0	1	1	112,000
000043	Buku Ajar&Bermain 1	0	0	1	0	1	1	45,000
000044	Buku Ajar&Bermain 2	0	0	1	0	1	1	68,000
000045	Buku Ajar&Bermain 3	0	0	1	0	1	1	100,000
000046	Buku Ajar&Bermain 4	0	0	1	0	1	1	127,500
000047	Buku Ajar&Bermain 5	0	0	1	0	1	1	217,500
000048	Buku Ajar&Bermain 6	0	0	2	0	2	2	311,000
000049	Buku Ajar&Bermain 7	0	0	1	0	1	1	88,500
000050	Buku Ajar&Bermain 8	0	0	1	0	1	1	92,000
000051	Buku Ajar&Bermain 9	0	0	1	0	1	1	115,000
000052	Buku Ajar&Bermain 10	0	0	1	0	1	1	161,000
000053	Buku Sejarah 1	0	0	1	0	1	1	138,000
000054	Buku Sejarah 2	0	0	2	0	2	2	205,000
000055	Buku Sejarah 3	0	0	1	0	1	1	69,000
000056	Buku Sejarah 4	0	0	1	0	1	1	213,000
000057	Buku Sejarah 5	0	0	1	0	1	1	148,500
000058	Buku Sejarah 6	0	0	1	0	1	1	101,000
000059	Buku Pandai ABC	0	0	1	0	1	1	45,000
000073	Buku Learning Park	0	0	6	0	6	6	240,000

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000081	Buku Novel	0	0	12	0	12	12	240,000
000092	Buku Interaktif	0	0	1	0	1	1	280,100
000096	Buku Interaktif 2	0	0	1	0	1	1	58,000
000097	Buku Interaktif 3	0	0	1	0	1	1	40,000
000098	Buku Interaktif 4	0	0	1	0	1	1	394,150
000099	Buku Interaktif 5	0	0	1	0	1	1	263,700
000100	Buku Interaktif 6	0	0	1	0	1	1	263,200
000101	Buku Interaktif 7	0	0	1	0	1	1	371,300
000102	Buku Interaktif 8	0	0	1	0	1	1	340,550
000103	Buku Smart Kids	0	0	11	0	11	11	385,000
000104	Buku Literasi Reading	0	0	94	0	94	94	2,350,000
000105	Buku Dongeng	0	0	11	0	11	11	330,000
000106	Buku Panduan Guru	0	0	6	0	6	6	132,000
000107	Buku Kisah Al_Qur'an	0	0	14	0	14	14	728,000
000108	Buku Pandai Membaca	0	0	8	0	8	8	1,600,000
000109	Buku Bergambar	0	0	4	0	4	4	392,000
000110	Buku Dongeng Nusantara	0	0	2	0	2	2	170,000
000111	Buku Ayo Menulis	0	0	2	0	2	2	460,000
000112	Buku Matematika Kids	0	0	4	0	4	4	192,000
000113	Buku Seri TACS	0	0	12	0	12	12	384,000
000114	Buku SF Al_Qur'an	0	0	19	0	19	19	1,520,000
000115	Buku Ensiklopedia Sains	0	0	4	0	4	4	212,000
000116	Big Book	0	0	11	0	11	11	605,000
	OBAT CAIR (BARANG KONSUMSI)		0					0
000001	Cendro Lyteers ED	0	0	0	0	0	0	0
000002	Ramolit	0	0	0	0	0	0	0
000003	Cendro Xitrol	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000003	Freshcare Roll On Lavender	0	0	0	0	0	0	0
000004	Freshcare Roll On Strong	0	0	0	0	0	0	0
000005	Bethamethason Salep	0	0	0	0	0	0	0
000006	Ketoconazole Cream	0	0	0	0	0	0	0
000007	Lansoprazole	0	0	0	0	0	0	0
000008	Counterpain Cool 15 gr	0	0	3	3	0	0	0
000009	Counterpain Cream 15 gr	0	0	5	5	0	0	0
000010	Counterpain Hot 10 mg	0	0	0	0	0	0	0
000011	Thrombogel 10 mg	0	0	0	0	0	0	0
000012	Voltaren 20gr	0	0	0	0	0	0	0
000013	Hot In Cream 60 G	0	0	6	6	0	0	0
000014	KENALOG IN ORABASE	0	0	1	1	0	0	0
000015	Flamox	0	0	20	20	0	0	0
000016	Counterpain Cool 10mg	0	0	9	9	0	0	0
000017	Trombofob Gel	0	0	5	5	0	0	0
000018	Gentamicin Salep Kulit	0	0	1	1	0	0	0
	OBAT LAINNYA (BARANG KONSUMSI)		0					0
000001	Blood Lancet@100	0	0	0	0	0	0	0
000002	Accupro Tab	0	0	0	0	0	0	0
000003	Accupro Stick Asam Urat	0	0	0	0	0	0	0
000004	Accupro Glocuse	0	0	0	0	0	0	0
000005	Accupro Stick Cholesterol	0	0	0	0	0	0	0
000006	Alcohol Swab	0	0	0	0	0	0	0
000007	Saniter Spray	0	0	0	0	0	0	0
	ALAT/BAHAN UNTUK KEGIATAN KANTOR LAINNYA		0					0
000004	Banner	0	0	0	0	0	0	0
000005	Paku Picik	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000004	Cendro Cenfresh	0	0	0	0	0	0	0
	OBAT PADAT (BARANG KONSUMSI)		0					0
000001	Asam Mefenamat	0	0	0	0	0	0	0
000002	Atorvastatin 10 mg	0	0	0	0	0	0	0
000003	Flucadex Tablet	0	0	0	0	0	0	0
000004	Amlodipin 10 mg @50	0	0	0	0	0	0	0
000005	Amlodipin 5 mg @50	0	0	0	0	0	0	0
000006	Ambroxol	0	0	0	0	0	0	0
000007	Graxine	0	0	0	0	0	0	0
000008	Amoxsan	0	0	0	0	0	0	0
000009	Antasida Doen	0	0	0	0	0	0	0
000011	Atorvastatin 20 mg	0	0	0	0	0	0	0
000012	Betahistin 6 mg	0	0	0	0	0	0	0
000013	Indexon Tab	0	0	0	0	0	0	0
000014	Methyl Prednisolone	0	0	0	0	0	0	0
000015	Demacolin Tab	0	0	0	0	0	0	0
000016	Ondansetron	0	0	0	0	0	0	0
000017	FG Troaches	0	0	0	0	0	0	0
000018	Cetixime	0	0	0	0	0	0	0
000019	Ciprofloxacin Tab	0	0	0	0	0	0	0
000020	Isosorbide Dinitrate (ISDN)	0	0	0	0	0	0	0
000021	Scopma Plus	0	0	0	0	0	0	0
000022	Meloxicam 7,5 mg	0	0	0	0	0	0	0
000023	Amoxsan 500 mg	0	0	0	0	0	0	0
	OBAT GEL/ SALEP (BARANG KONSUMSI)		0					0
000001	Counterpain 30G	0	0	0	0	0	0	0
000002	Counterpain Cool 30G	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000006	Tali Rafia	0	0	0	0	0	0	0
	OBAT CAIR (PERSEDIAAN LAINNYA)		1,570,355					0
000005	Otsu Nacl 100 ml	0	0	0	0	0	0	0
000014	Cendro Lyteers ED	0	0	0	0	0	0	0
000016	Cendo Xitrol	0	0	0	0	0	0	0
000017	Forumen Ear Drop	0	0	0	0	0	0	0
000018	Otolin Ear Drop	0	0	0	0	0	0	0
000019	Otopain Ear Drop	0	0	0	0	0	0	0
000020	Cendo Gentamycin	0	0	0	0	0	0	0
000021	Cendo Cenfresh	0	0	0	0	0	0	0
000022	Betadine 5ml	0	0	0	0	0	0	0
000023	Iliadin Spray	0	0	0	0	0	0	0
000024	Betadine Cold Spray 20ml	0	0	0	0	0	0	0
000026	Rohto V Eksta 7ml	0	0	0	0	0	0	0
000027	FreshCare	0	0	0	0	0	0	0
000028	Citrus Original	0	0	0	0	0	0	0
000029	Neurobion INJ	0	0	0	0	0	0	0
000030	Cap Lang MKP 30 ml	0	0	0	0	0	0	0
000031	Extrace 500 Mg INJ	0	0	0	0	0	0	0
000032	R/Maltofer 150 ml	1	90,355	1	2	-1	0	0
000033	Vit C amp 500	5	750,000	0	5	-5	0	0
000034	NB 5000	2	700,000	0	2	-2	0	0
000035	Ranitidine inj	1	30,000	0	1	-1	0	0
000036	Vitamin C amp 1000 mg	0	0	0	0	0	0	0
000037	Vitamin C amp 200 mg	0	0	0	0	0	0	0
000038	Cuka Apel 330ml	0	0	1	1	0	0	0
000039	Minyak Bulus	0	0	1	1	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000040	Nacl 100ml	0	0	10	10	0	0	0
	OBAT PADAT (PERSEDIAAN LAINNYA)		2,990,150					0
000001	Atorvastatin 10 mg	0	0	5	5	0	0	0
000003	Cetirizene 10 mg	0	0	0	0	0	0	0
000004	Demacolin Tablet	5	325,000	5	10	-5	0	0
000007	Ranitidin 150 mg	2	50,000	2	4	-2	0	0
000008	Simvastatin 10 mg	0	0	5	5	0	0	0
000011	Asam Mefenamat	0	0	0	0	0	0	0
000018	Graxine Tab	3	105,000	1	4	-3	0	0
000023	Amlodipine 10 Mg	0	0	50	50	0	0	0
000026	Allopurinol 100 mg	0	0	1	1	0	0	0
000029	Aspilets	0	0	0	0	0	0	0
000030	Scopma Plus	6	765,150	1	7	-6	0	0
000045	Ambroxol 30 mg Tab	0	0	1	1	0	0	0
000046	Na Diklofenak 50 mg	0	0	1	1	0	0	0
000050	Farsifen 400 mg Tab	0	0	0	0	0	0	0
000054	Meloxicam 15 mg	0	0	0	0	0	0	0
000055	Metformin 500 mg	0	0	2	2	0	0	0
000057	Lodia Tab	5	450,000	0	5	-5	0	0
000063	Rhinos SR Kapsul	2	800,000	3	5	-2	0	0
000067	Amlodipin 10 MG@50	0	0	2	2	0	0	0
000068	Amlodipin 5 MG@50	0	0	0	0	0	0	0
000073	Atorvastatin 20 mg	0	0	5	5	0	0	0
000074	Becom Zet	0	0	3	3	0	0	0
000075	Imodium	0	0	0	0	0	0	0
000076	Cetixime	3	255,000	0	3	-3	0	0
000077	Amoxsan 500 mg	0	0	2	2	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000078	Nourishskin Ultimate@30	0	0	0	0	0	0	0
000079	Rhinofed Tab@50	0	0	0	0	0	0	0
000081	Citirizine Tab@50	0	0	0	0	0	0	0
000082	FG Troches@300	0	0	0	0	0	0	0
000083	Ibuprofen 400 Mg	0	0	0	0	0	0	0
000084	Omeprazole @100	0	0	5	5	0	0	0
000085	Calortusin	0	0	2	2	0	0	0
000086	Ifarsyl	0	0	1	1	0	0	0
000087	Dexamethasone 0,5	0	0	0	0	0	0	0
000088	NA.Diclofenac 50 Mg	0	0	0	0	0	0	0
000089	Lostacef	0	0	0	0	0	0	0
000090	Domperidone	0	0	3	3	0	0	0
000091	Eperisone Tablet	0	0	0	0	0	0	0
000092	Mecobalamin Tab	0	0	0	0	0	0	0
000093	Rhinos Tab	0	0	0	0	0	0	0
000094	Imboost tab	0	0	15	15	0	0	0
000095	Acitral Tab	0	0	2	2	0	0	0
000096	Salbutamol 2mg	0	0	0	0	0	0	0
000097	Loratadine	0	0	2	2	0	0	0
000098	Acyclovir 400mg	0	0	0	0	0	0	0
000099	Candetartan 8mg	0	0	0	0	0	0	0
000100	Redoxon 20 Tube	0	0	0	0	0	0	0
000101	Blackmores Multivitamin	0	0	0	0	0	0	0
000102	Mixalgin Kaplet	0	0	0	0	0	0	0
000103	Redoxon Zink	0	0	1	1	0	0	0
000104	Inza Kaplet	0	0	0	0	0	0	0
000105	Omekur/Cimetidine	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000106	Glikos	0	0	0	0	0	0	0
000107	Candesartan 16 G	0	0	0	0	0	0	0
000108	Oratemp Paracetamol	0	0	0	0	0	0	0
000109	Sanmol Tab@100	0	0	1	1	0	0	0
000110	Mefinal	0	0	3	3	0	0	0
000111	Blackmores Omega	0	0	0	0	0	0	0
000112	Lodia Tab	0	0	0	0	0	0	0
000113	Buscopan Tab	0	0	0	0	0	0	0
000114	R/Kalnex 500mg/Tab@100	0	0	0	0	0	0	0
000115	R/Ardium 500mg/Tab@60	0	0	0	0	0	0	0
000116	Yetrizine	3	75,000	0	3	-3	0	0
000117	Histigo	2	85,000	0	2	-2	0	0
000118	Fasidol F Tab	2	80,000	0	2	-2	0	0
000119	Cefadroxil	0	0	0	0	0	0	0
000120	Yekaprim	0	0	0	0	0	0	0
000121	Oralit	0	0	0	0	0	0	0
000122	Permen Konidin Mint	0	0	1	1	0	0	0
000123	Ester C1000 mg	0	0	1	1	0	0	0
000124	Methylprednisolone 4 mg	0	0	1	1	0	0	0
000125	Simvastatin 20 mg	0	0	5	5	0	0	0
000126	Analsik Tab	0	0	1	1	0	0	0
000127	Kalnex Tab	0	0	1	1	0	0	0
000128	Amlodipin 5 mg	0	0	7	7	0	0	0
000129	Fenofibrate 300 mg	0	0	2	2	0	0	0
000131	Ramipril 5 mg	0	0	2	2	0	0	0
000133	Captopril 25 mg	0	0	3	3	0	0	0
	OBAT SERBUK/TEPUNG (PERSEDIAAN LAINNYA)		0					0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000001	Ramolit@50	0	0	0	0	0	0	0
	OBAT GEL/SALEP (PERSEDIAAN LAINNYA)		87,500					0
000003	Counterpain Hot 15 g	0	0	0	0	0	0	0
000004	Counterpain Cool 15 Gr	0	0	0	0	0	0	0
000019	Minyak Kayu Putih 15 ml	0	0	0	0	0	0	0
000021	Counterpain Cream 15 Gr	0	0	0	0	0	0	0
000022	Trombofob 15 Mg	0	0	0	0	0	0	0
000023	Rethoflam Salep	0	0	0	0	0	0	0
000024	Salonpas Gel	0	0	0	0	0	0	0
000026	Thrombopob Oint	0	0	0	0	0	0	0
000027	Sagestam Zalf 100 gr	0	0	0	0	0	0	0
000028	Safe Care MAA	0	0	0	0	0	0	0
000029	Betametason	1	87,500	0	1	-1	0	0
000030	Bioplacenton	0	0	0	0	0	0	0
000031	Scabimite 30 gr	0	0	0	0	0	0	0
000032	Licogenta	0	0	0	0	0	0	0
	NON ALAT/OBAT KONTRASEPSI KELUARGA BERENCANA (PERSEDIAAN LAINNYA)		0					0
000007	Accupro Stik Kolestrol	0	0	6	6	0	0	0
000017	Alkohol Swabs	0	0	2	2	0	0	0
000027	Spuit 5 cc Terumo	0	0	0	0	0	0	0
000029	Sensi Convex 4 Ply	0	0	0	0	0	0	0
000031	Accupro Stick Asam urat	0	0	2	2	0	0	0
000032	Accupro Stick Glucose	0	0	1	1	0	0	0
000034	Masker Duckbill 3 pcs	0	0	0	0	0	0	0
000039	Accupro Cholesterol	0	0	0	0	0	0	0
000040	Accupro Glucose	0	0	0	0	0	0	0
000041	Kassa Darma Husada	0	0	0	0	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000042	Hansaplast Strip	0	0	3	3	0	0	0
000043	Hypafix 5cm x 1m	0	0	0	0	0	0	0
000044	Stik Kolesterol	0	0	0	0	0	0	0
000045	Stik Gula Darah	0	0	0	0	0	0	0
000046	Stik Asam Urat	0	0	0	0	0	0	0
000047	Pokana 4D Forest Green	0	0	0	0	0	0	0
000048	Pokana 4D Nude Brown	0	0	0	0	0	0	0
000049	Pokana 4D White	0	0	0	0	0	0	0
000050	Hand Sanitizer 500 ml	0	0	0	0	0	0	0
000051	HB Accupro	0	0	0	0	0	0	0
000052	Oxican	0	0	0	0	0	0	0
000053	Salonpas Spray	0	0	0	0	0	0	0
000054	Cool Max Spray	0	0	10	10	0	0	0
000055	Handsaplast	0	0	0	0	0	0	0
000056	Otopain Ear Drop 8 ml	0	0	0	0	0	0	0
000057	Charmi Cotton Buds	0	0	0	0	0	0	0
000058	Masker Medis	0	0	0	0	0	0	0
000059	Hypafix 10cm x 5m	0	0	0	0	0	0	0
000060	Handscoon L	0	0	0	0	0	0	0
000061	STERIMAR NOSE HYGIENE	0	0	1	1	0	0	0
000062	BETADINE THROAT SPRAY 50 ML	0	0	1	1	0	0	0
000063	Hansaplast Koyo Panas	0	0	1	1	0	0	0
000064	Hansaplast Koyo Hangat	0	0	1	1	0	0	0
000065	Betadine Cold Spray 20 ml	0	0	1	1	0	0	0
000066	Safe Care MAA 2	0	0	1	1	0	0	0
000067	Freshcare Hot	0	0	12	12	0	0	0
000068	Kasa Steril	0	0	2	2	0	0	0

LAPORAN STOCK OPNAME BARANG
PERSEDIAAN

UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31-12-2024

NAMA UAKPB : LPMP KALIMANTAN SELATAN

KODE UAKPB : 023.03.1500.417798

KODE	URAIAN	NILAI S/D 01-01-2024		MUTASI			NILAI S/D 31-12-2024	
		JUMLAH	RUPIAH	MASUK	KELUAR	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
000069	Ice Bag	0	0	2	2	0	0	0
000070	Oxycan	0	0	16	16	0	0	0
000071	CoolMax 2	0	0	20	20	0	0	0
000072	Spuit 5 cc Terumo.B	0	0	1	1	0	0	0
000073	Hypafix 5x5	0	0	1	1	0	0	0
000074	Infus Set	0	0	10	10	0	0	0
000075	No Pain Spray	0	0	10	10	0	0	0
	OBAT LAINNYA (PERSEDIAAN LAINNYA)		0					0
000001	Gramoxone	0	0	0	0	0	0	0
	PITA CUKAI, MATERAI, LEGES		0					0
000001	Materai 10.000	0	0	0	0	0	0	0
	Jumlah		45,831,955					47,135,650

Keterangan

1. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi rusak
2. Persediaan senilai 0,- dalam kondisi usang

Disetujui tanggal : 31-12-2024

Kepala Penggunna Barang

KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI
BALAI PENJAMINAN MUTU PENDIDIKAN PROVINSI KALIMANTAN SELATAN
ISO 9001

Yuli Haryanto,SE,M.Si

NIP. [illegible] 200003 1 002

, 31-12-2024

Petugas Pengelola Persediaan

Hendra Setiawan P

NIP.19830906 200910 1 002